

BANCO ATLÁNTIDA, S.A.  
VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS

INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS – ENERO / 2022

# CONTRATO DE FIDEICOMISO MARINA MERCANTE

TEGUCIGALPA, M.D.C.; 8 DE FEBRERO DE 2022

## CONTENIDO

|                                     | NO.<br>PAGINA |
|-------------------------------------|---------------|
| <b>INTRODUCCION</b> .....           | 3             |
| <b>ANTECEDENTES</b> .....           | 3             |
| <b>FINALIDAD</b> .....              | 4             |
| <b>OBJETO</b> .....                 | 5             |
| <b>VIGENCIA</b> .....               | 6             |
| <b>RESUMEN FINANCIERO</b> .....     | 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             |
| <b>RESUMEN ADMINISTRATIVO</b> ..... | 9             |
| a) COMITÉ TÉCNICO.....              | 9             |
| b) GESTION FIDUCIARIA.....          | 10            |
| <b>ANEXOS</b> .....                 | 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 enero de 2022.

## 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 EXACTOS 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 esta.
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 con el 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 de este 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). El detalle es el siguiente:

| 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 enero de 2022 es el siguiente:

|  |                         |
|--|-------------------------|
| PATRIMONIO FIDEICOMETIDO                         | L. 1,204,298.14         |
| RESERVAS POR INVESTIGACION CIENTIFICA            | 15,816,642.97           |
| UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA AÑOS ANTERIORES     | 12,870,040.56           |
| UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO                 | 429,367.27              |
| <b>TOTAL PATRIMONIO Y RESERVAS PATRIMONIALES</b> | <b>L. 30,320,348.94</b> |

## 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         |
|------|--------------|------------------------|---------------|---------------------|------------------------|
| 2022 | ENERO        | 3,493,577.71           | L.0.00        | 60,265.24           | 3,553,842.95           |
|      | <b>TOTAL</b> | <b>L. 3,493,577.71</b> | <b>L.0.00</b> | <b>L. 60,265.24</b> | <b>L. 3,553,842.95</b> |

### Notas:

- 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 la Cuenta No.1180011254 en moneda dólar por la cantidad de USD \$ 23,866.32.
- Los ingresos varios son en concepto de variación cambiaria.

## 1.3 RENDIMIENTOS GENERADOS

Los valores percibidos en concepto de Reserva Científica y Patrimonio Fideicometido se encuentran invertidos 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) | FECHA DE VENCIMIENTO |
|-------------------------|--------------------------------|--------------|-------|---------------|----------------------|
| CERTIFICADO DE DEPOSITO | L. 10,000,000.00               | 10150047514  | 4.00% | 6             | 22 / 04 / 2022       |
|                         | 1,204,298.14                   | 10150040245  | 4.25% | 3             | 13 / 02 / 2022       |
| CUENTAS DE INVERSIÓN    | 6,996,777.08                   | 1999000738   | 8.75% | A LA VISTA    | A LA VISTA           |
|                         | 34,845.40                      | 1999000720   | 4.00% | A LA VISTA    | 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 ENERO 22 | RETENCION 10%      | INTERESES NETOS ENERO 22 |
|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|
| CERTIFICADO DE DEPOSITO | L. 10,000,000.00               | 33,333.33                 | 3,333.33           | L. 30,000.00             |
|                         | 1,204,298.14                   | 4,265.22                  | 426.52             | 3,838.70                 |
| CUENTAS DE INVERSIÓN    | 6,996,777.08                   | 50,968.51                 | 5,096.85           | 45,871.66                |
|                         | 34,845.40                      | 168.08                    | 16.81              | 151.27                   |
|                         |                                | <b>L. 88,735.14</b>       | <b>L. 8,873.51</b> | <b>L. 79,861.63</b>      |

## 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          |
|------|----------------|------------------------|---------------|------------------------|
| 2022 | ENERO          | 2,889,915.31           | L.0.00        | 2,889,915.31           |
|      | <b>TOTALES</b> | <b>L. 2,889,915.31</b> | <b>L.0.00</b> | <b>L. 2,889,915.31</b> |

**Notas:**

1. Los gastos Operativos no incluyen: valores en concepto de devoluciones y arrendamientos de token.
2. Los gastos Operativos incluyen los pagos efectuados en moneda dólar y libras esterlinas equivalentes en lempiras.

### 2.2 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 |
|------|---------|--------------------|
| 2022 | ENERO   | 174,678.89         |
|      | TOTALES | L. 174,678.89      |

### 2.3 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  |
|------|---------|---------------------|----------------|
| 2022 | ENERO   | 139,743.11          | 01 / 02 / 2022 |
|      | TOTALES | L. 139,743.11       |                |

---

## RESUMEN ADMINISTRATIVO

### a) COMITÉ TECNICO

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
- 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 no se convocó 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 con 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 enero de 2022.
- Estado de Resultados al 31 de enero de 2022.
- Balance de Comprobación al 31 de enero de 2022.
- Flujo de Efectivo al 31 de enero de 2022.
- Detalle de gastos al 31 de enero de 2022.
- Notas de los Estados Financieros y demás anexos del mes de enero de 2022.

# ANEXOS



Banco Atlantida, S.A.  
Vicepresidencia de Fideicomisos

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE**  
**Saldos al 31/01/2022 y del 31/01/2021**  
**Expresado en Lempiras**  
**Cierre**

| CUENTA                    | NOTAS | 31/01/2022           | 31/01/2021           | CUENTA   | NOTAS | 31/01/2022           | 31/01/2021           |
|---------------------------|-------|----------------------|----------------------|--|-------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIVOS</b>            |       |                      |                      | <b>PASIVOS</b>                                     |       |                      |                      |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b> |       |                      |                      | <b>PASIVOS CORRIENTES</b>                          |       |                      |                      |
| Caja y Bancos             |       | 32,889,763.09        | 27,969,918.89        | Cuentas por pagar                                  | 7     | 2,569,414.15         | 362,884.56           |
| Inversiones Temporales    | 5     | 21,668,026.44        | 15,350,682.24        | <b>TOTAL PASIVOS</b>                               |       | <b>2,569,414.15</b>  | <b>362,884.56</b>    |
| Cuentas por Cobrar Neto   | 6     | 11,204,298.14        | 11,204,298.14        | <b>PATRIMONIOS Y RESERVAS</b>                      |       |                      |                      |
|                           |       | 17,438.51            | 1,414,938.51         | Patrimonio   |       | 1,204,298.14         | 1,204,298.14         |
|                           |       |                      |                      | Reservas   |       | 15,816,642.97        | 16,221,145.03        |
|                           |       |                      |                      | Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores |       | 12,870,040.56        | 9,153,551.64         |
|                           |       |                      |                      | Patrimonio Restringido                             |       | 429,367.27           | 1,028,039.52         |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>      |       | <b>32,889,763.09</b> | <b>27,969,918.89</b> | <b>TOTAL PATRIMONIOS Y RESERVAS</b>                |       | <b>30,320,348.94</b> | <b>27,607,034.33</b> |
|                           |       |                      |                      | <b>PASIVOS + PATRIMONIO</b>                        |       | <b>32,889,763.09</b> | <b>27,969,918.89</b> |



*[Signature]*  
Gerente de Operaciones de Fideicomisos



*[Signature]*  
Contador Fideiciario

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE**  
 Saldos al 31/01/2022 y del 31/01/2021  
 Expresado en Lempiras

| CUENTA   | NOTAS | 31/01/2022          | 31/01/2021          |
|--|-------|---------------------|---------------------|
| <b>INGRESOS DE OPERACIÓN</b>                             |       | <b>3,553,842.95</b> | <b>2,998,114.11</b> |
| Ingresos por Recaudaciones                               | 8     | 3,493,577.71        | 2,998,111.71        |
| Otros Ingresos de Operación                              | 9     | 60,265.24           | 2.40                |
| <b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>                               |       | <b>2,889,915.31</b> | <b>1,784,759.73</b> |
| Gastos Operativos  | 10    | 2,889,915.31        | 1,784,759.73        |
| <b>UTILIDAD DE OPERACIÓN</b>                             |       | <b>663,927.64</b>   | <b>1,213,354.38</b> |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS</b>                              |       | <b>88,735.14</b>    | <b>100,470.76</b>   |
| Intereses de Inversiones Financieras                     | 8     | 88,735.14           | 100,470.76          |
| <b>UTILIDAD DESPUES DE INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS</b> |       | <b>752,662.78</b>   | <b>1,313,825.14</b> |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>                          |       | <b>139,743.11</b>   | <b>119,924.47</b>   |
| Servicios de Terceros                                    | 10    | 139,743.11          | 119,924.47          |
| <b>OTROS GASTOS</b>                                      |       | <b>0.00</b>         | <b>5,908.48</b>     |
| Otros Gastos   | 9     | 0.00                | 5,908.48            |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>                       |       | <b>612,919.67</b>   | <b>1,187,992.19</b> |
| Impuestos Sobre La Renta                                 | 11    | 8,873.51            | 10,047.08           |
| <b>UTILIDAD O PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS</b>           |       | <b>604,046.16</b>   | <b>1,177,945.11</b> |
| Reservas de Capital                                      | 10    | 174,678.89          | 149,905.59          |
| <b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>                  |       | <b>429,367.27</b>   | <b>1,028,039.52</b> |

  
 Gerente de Operaciones de Fideicomisos



  
 Contador Fiduciario

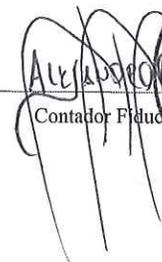


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE**  
 Saldos al 31/01/2022 y del 31/01/2021  
 Expresado en Lempiras

| CUENTA  | 31/01/2022           | 31/01/2021           |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>    | <b>458,428.10</b>    | <b>655,015.13</b>    |
| Gastos por servicios a Terceros                             | -145,234.30          | -94,306.17           |
| Gastos operativos   | -2,907,674.28        | -1,785,703.59        |
| Ingresos Por Recaudaciones                                  | 3,493,577.71         | 2,998,111.71         |
| Devoluciones de Fondos                                      | 17,758.97            | 943.86               |
| Tributos Estatales  | 0.00                 | -464,030.68          |
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>    | <b>79,861.63</b>     | <b>90,423.68</b>     |
| Inversiones Financieras                                     | 88,735.14            | 100,470.76           |
| Impuesto unico 10% sobre intereses                          | -8,873.51            | -10,047.08           |
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiación</b> | <b>60,265.24</b>     | <b>-5,908.48</b>     |
| Otros ingresos Moneda Extranjera                            | 60,265.24            | -5,908.48            |
| <b>Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo</b>            | <b>598,554.97</b>    | <b>739,530.33</b>    |
| <b>Efectivo al inicio del Mes</b>                           | <b>21,069,471.47</b> | <b>14,611,151.91</b> |
| <b>Efectivo al Final del Mes</b>                            | <b>21,668,026.44</b> | <b>15,350,682.24</b> |
| <b>Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo</b>            | <b>598,554.97</b>    | <b>739,530.34</b>    |




Gerente de Operaciones de Fideicomisos




Contador Fideicomisos



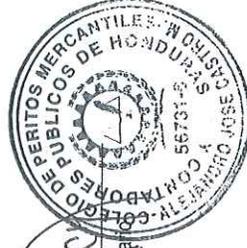
Banco Atlántida, S.A.  
Vicepresidencia de Fideicomisos

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE  
Saldos al 31/01/2022 y del 31/01/2021  
Expresado en Lempiras**

| CONCEPTOS  | Saldos al<br>31/01/2020 | Aumentos            | Disminuciones     | Saldos al<br>31/01/2021 | Aumentos            | Disminuciones     | Saldos al<br>31/01/2022 |
|--|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|
| <b>PATRIMONIO, RESERVAS Y UTILIDADES</b>           | <b>27,252,230.99</b>    |                     |                   | <b>27,607,034.33</b>    |                     |                   | <b>30,320,348.94</b>    |
| Patrimonio   | 1,204,298.14            |                     |                   | 1,204,298.14            |                     |                   | 1,204,298.14            |
| Reservas   | 15,125,690.21           | 1,095,454.82        |                   | 16,221,145.03           |                     | 404,502.06        | 15,816,642.97           |
| 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                 | 1,968,919.84            |                     | 940,880.32        | 1,028,039.52            | -598,672.25         |                   | 429,367.27              |
| <b>PATRIMONIO RESTRINGIDO</b>                      |                         |                     |                   |                         |                     |                   |                         |
| Ajuste por Valorización Otro Resultado Integral    | 0.00                    |                     |                   | 0.00                    |                     |                   | 0.00                    |
| Regularización de Ajuste por Valorización          | 0.00                    |                     |                   | 0.00                    |                     |                   | 0.00                    |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                            | <b>27,252,230.99</b>    | <b>1,295,683.66</b> | <b>940,880.32</b> | <b>27,607,034.33</b>    | <b>3,117,816.67</b> | <b>404,502.06</b> | <b>30,320,348.94</b>    |



*W. [Signature]*  
Gerente de Operaciones de Fideicomisos



*A. [Signature]*  
Contador Fiscal

**Notas a los Estados Financieros**  
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante  
Al 31 de enero 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, finalizó 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, finalizó 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 enero 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 31 de enero 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 31 de enero 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 31 de enero 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.
- **Riesgo 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 enero de 2022

- **Riesgo Operativo:** la posibilidad de ocurrencia de pérdidas 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          | 21,668,026.44        | 15,350,682.24        |
| Inversiones Temporales | 11,204,298.14        | 11,204,298.14        |
| <b>TOTAL</b>           | <b>32,872,324.58</b> | <b>26,554,980.38</b> |

Al 31 de enero (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         | -----             | 3,063,418.11         |
| Banco Atlántida, S.A. | 10111009709  | Cheques (SIAFI) | -----             | 47,456.00            |
| Banco Atlántida S. A  | 1180011254   | Cheques         | 462,317.41        | 11,317,114.11        |
| Banco Atlántida S.A   | 1999000720   | Inversión       | -----             | 34,845.40            |
| Banco Atlántida S.A   | 1999000738   | Inversión       | -----             | 6,996,777.08         |
| Banco Occidente       | 114010164908 | Cheques         | -----             | 208,415.74           |
| <b>Total</b>          |              |                 | <b>462,317.41</b> | <b>21,668,026.44</b> |

**Notas a los Estados Financieros**  
 F01-94 Dirección General de la Marina Mercante  
 Al 31 de enero de 2022

Al 31 de enero (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  | 4.25% | 13-11-2021 | 13-02-2022  |

**(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     | -----          |
| <b>TOTAL</b>  | 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. 139,795.87   | L. 119,924.47 |
| ❖ Otras cuentas por pagar       | L. 2,967.18     | L. 3,011.86   |
| ❖ Impuesto sobre la renta (ISR) | L. 2,062,427.11 | -----         |
| ❖ Aportación solidaria          | L. 362,485.42   | L. 237,663.58 |
| <b>TOTAL</b>                    | L.2,569,414.15  | L.362,884.56  |

**(8) Ingresos Operativos y Financieros**

- a) Los ingresos principales del fideicomiso están integrados por valor de L 3,493,577.71. que corresponden a servicios de inspecciones, formación y capacitación marítima de la cual se perciben ingresos lempiras y dólares al cierre de mes.

**Notas a los Estados Financieros**  
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante  
Al 31 de enero de 2022

---

- b) Los ingresos financieros, al 31 de enero 2022 están integrados por intereses financieros mantenidas en certificados de depósito, e intereses cuentas de cheques por valor de L. 88,735.14 por su parte, al cierre de mes por los conceptos antes mencionados certificados de depósito L. 37,598.55 Cuentas de cheques L. 51,136.59 mantiene el fideicomiso en Banco Atlántida.

**(9) Otros Ingresos y Gastos**

Los otros ingresos están integrados por L. 60,265.24 que corresponden a los ingresos variación cambiaria, Alquileres de glorieta, ingresos varios, con un tipo de cambio de L. 24.4791 en relación con el dólar regulado por el Banco Central de Honduras.

**(10) Gastos operativos**

Los gastos principales son de L. 2,889,915.31 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 L174,678.89. Comisión fiduciaria L. 139,743.11. El total de gastos en el mes por los conceptos antes mencionados es por L. 3,222,096.28.

**(11) Impuestos**

Los impuestos están integrados por valores acumulados de L. 8,873.51; 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. 1,468.72. debido a los cortes de recaudaciones previo a la fecha de cierre para reflejar los valores correspondientes al 5% sobre reserva científica.
- El 05 de enero del 2022 se recibió un depósito al fideicomiso marina mercante, por L.1,319.05 devolución de fondos a favor de Lesbia Gabriela García, el cual no se tomó en cuenta en la fecha que correspondía para el cálculo de 4% Comisión fiduciaria y el 5 % destinado a la investigación científica, Para dicho valor se realizó el ajuste después de los cálculos mencionados, dando como resultado la cantidad de L.52.76 corresponden al ajuste del cálculo de comisión fiduciaria del mes de enero, en el cual ya se había efectuado el pago. Este valor se llevó a otras cuentas por cobrar.

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

| CODIGO            | DESCRIPCION  | ene-22        | ene-21        |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 1000000000000000  | 'ACTIVOS   | 32,889,763.09 | 27,969,918.89 |
| 1010000000000000  | 'ACTIVOS CORRIENTES                                  | 32,889,763.09 | 27,969,918.89 |
| 1011000000000000  | 'ACTIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL                  | 10,368,350.84 | 9,457,095.20  |
| 1011010000000000  | 'EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES                         | 10,350,912.33 | 8,042,156.69  |
| 1011010200000000  | 'BANCOS  | 10,350,912.33 | 8,042,156.69  |
| 1011010201000000  | 'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES                      | 3,319,289.85  | 1,504,960.37  |
| 1011010202000000  | 'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES CON INTERESES        | 7,031,622.48  | 6,537,196.32  |
| 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     |
| 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                | 11,317,114.11 | 7,308,525.55  |
| '1012010000000000 | 'EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES                         | 11,317,114.11 | 7,308,525.55  |
| '1012010200000000 | 'BANCOS  | 11,317,114.11 | 7,308,525.55  |
| 1012010201000000  | 'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES                      | 11,317,114.11 | 7,308,525.55  |
| '2000000000000000 | 'PASIVOS   | 2,569,414.15  | 362,884.56    |
| '2010000000000000 | 'PASIVOS CORRIENTES                                  | 139,795.87    | 119,924.47    |
| '2011000000000000 | 'PASIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL                  | 139,795.87    | 119,924.47    |
| '2011040000000000 | 'CUENTAS POR PAGAR                                   | 139,795.87    | 119,924.47    |
| '2011040500000000 | 'COMISIÓN FIDUCIARIA POR PAGAR                       | 139,795.87    | 119,924.47    |
| '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      | 3,011.86      |
| '2012049900000000 | 'OTRAS CUENTAS POR PAGAR                             | 2,967.18      | 3,011.86      |
| '2012049999000000 | 'OTRAS CUENTAS X PAGAR VARIOS                        |               |               |
| '3000000000000000 | 'PATRIMONIO Y RESERVAS PATRIMONIALES                 | 29,890,981.67 | 26,578,994.81 |
| '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                | 15,816,642.97 | 16,221,145.03 |

|                   |   |              |              |
|-------------------|---|--------------|--------------|
| '4000000000000000 | 'INGRESOS   | 3,642,578.09 | 100,473.16   |
| '4011040000000000 | 'INGRESOS POR RECAUDACIONES                         | 2,909,993.67 | 2,762,401.69 |
| '4012040000000000 | 'INGRESOS POR RECAUDACIONES M/E                     | 583,584.04   | 235,710.02   |
|                   |   |              |              |
| '4012060000000000 | 'SERVICIOS PROFESIONALES                            | 60,265.24    | 2.40         |
| 4011990000000000  | 'OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN                        | 0.00         | 0.00         |
| '4012990100000000 | 'VARIACIÓN CAMBIARIA                                | 60,265.24    | 2.40         |
|                   |   |              |              |
| '4020000000000000 | 'INGRESOS FINANCIEROS                               | 88,735.14    | 100,470.76   |
| '4021000000000000 | 'INGRESOS FINANCIEROS MONEDA NACIONAL               | 88,735.14    | 100,470.76   |
| '4021010000000000 | 'INTERESES DE INVERSIONES FINANCIERAS               | 88,735.14    | 100,470.76   |
| '4021010100000000 | 'INTERESES DE EFECTIVO Y DE SUS EQUIVALENTES        | 88,735.14    | 100,470.76   |
| '4021010101000000 | 'INTERESES SOBRE CUENTA DE CHEQUES                  | 51,136.59    | 47,536.18    |
| '4021010201010000 | 'INTERESES DE CERTIFICADOS DE DEPOSITO              | 37,598.55    | 52,934.58    |
|                   |   |              |              |
| '6011990000000000 | 'OTROS GASTOS OPERATIVOS                            | 0.00         | 5,908.48     |
| 6011990200000000  | VARIACION CAMBIARIA                                 | 0.00         | 5,908.48     |
|                   |   |              |              |
| '6040000000000000 | GASTOS DE ADMINISTRACION                            |              |              |
| '6041000000000000 | 'MONEDA NACIONAL                                    | 8,873.51     | 10,047.08    |
| 6041050000000000  | GASTOS POR SERVICIOS DE TERCEROS                    | 139,743.11   | 119,924.47   |
| 6041051400000000  | 'COMISIÓN FIDUCIARIA                                | 139,743.11   | 119,924.47   |
|                   |   |              |              |
| '6970000000000000 | 'OTROS GASTOS                                       |              |              |
| '6971000000000000 | 'OTROS GASTOS MONEDA NACIONAL                       | 2,471,082.13 | 1,530,954.30 |
| 6972990000000000  | OTROS GASTOS VARIOS MONEDA EXTRANJERA               | 418,833.18   | 253,805.43   |
|                   |   |              |              |
| '6972000000000000 | INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS                         | 174,678.89   | 149,905.59   |
| '6972010000000000 | GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES                      | 174,678.89   | 149,905.59   |
|                   |   |              |              |
| '6990000000000000 | 'IMPUESTO SOBRE LA RENTA                            | 8,873.51     | 10,047.08    |
| '6991000000000000 | 'IMPUESTO SOBRE LA RENTA MONEDA NACIONAL            | 8,873.51     | 10,047.08    |
| '6991010000000000 | 'IMPUESTOS ÚNICOS SOBRE LA RENTA, VALORES RETENIDOS | 8,873.51     | 10,047.08    |
| '6991010100000000 | 'IMPUESTO ÚNICO SOBRE INTERÉS (10%)                 | 8,873.51     | 10,047.08    |
| '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 01/01/2022 HASTA 31/01/2022  
 (Expresado en Lempiras(HNL))

| Fecha      | Descripción   | Referencia | Débito     | Crédito    | Saldo               |
|------------|---|------------|------------|------------|---------------------|
|            | <b>SALDO AL 31/12/2021</b>  |            |            |            | <b>3,072,502.37</b> |
| 03/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 67,070.71  |            | 3,139,573.08        |
| 03/01/2022 | PAGO COMISION FIDUCIARIA  |            |            | 145,234.30 | 2,994,338.78        |
| 03/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH  |            |            | 20.00      | 2,994,318.78        |
| 04/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 99,675.54  |            | 3,093,994.32        |
| 05/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 58,507.17  |            | 3,152,501.49        |
| 06/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 154,683.52 |            | 3,307,185.01        |
| 07/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 112,223.79 |            | 3,419,408.80        |
| 07/01/2022 | DEVOLUCION DE VIATICOS DE ARIK LAZARUS                                |            | 2,953.12   |            | 3,422,361.92        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F MARVIN RICARDO MADRID DIAZ                                   | 2          |            | 5,600.00   | 3,416,761.92        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V  | 3          |            | 10,485.00  | 3,406,276.92        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA                                | 6          |            | 8,009.88   | 3,398,267.04        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F WALTER FRANCISCO AZZAD MAYER                                 | 5          |            | 5,887.50   | 3,392,379.54        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F FELIPE MONTES CANTARERO                                      | 9          |            | 1,437.50   | 3,390,942.04        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F EXPRECO S. DE R.L  | 1075       |            | 28,306.76  | 3,362,635.28        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F MARIO ALEXIS PINEDA  | 11         |            | 7,746.88   | 3,354,888.40        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F DORIS MARIA SUAZO ROMERO                                     | 12         |            | 7,746.88   | 3,347,141.52        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS                                      | 13         |            | 10,384.88  | 3,336,756.64        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F DANIEL EDUARDO MARTINEZ GOMEZ                                | 14         |            | 4,137.50   | 3,332,619.14        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F CESAR ADRIAN CALIX CASCO                                     | 15         |            | 6,572.38   | 3,326,046.76        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA                                    | 16         |            | 4,640.63   | 3,321,406.13        |
| 08/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 20,729.83  |            | 3,342,135.96        |
| 10/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 78,217.52  |            | 3,420,353.48        |
| 11/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 113,664.70 |            | 3,534,018.18        |
| 11/01/2022 | PAGO A/F ALFREDO GUZMAN ACOSTA  | 18         |            | 1,437.50   | 3,532,580.68        |
| 11/01/2022 | PAGO A/F WALTER FRANCISCO AZZAD MAYER                                 | 21         |            | 5,250.00   | 3,527,330.68        |
| 11/01/2022 | PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA                                | 22         |            | 4,312.50   | 3,523,018.18        |
| 11/01/2022 | CHEQUE NO. 13151 A/F HONDUTEL   | 23         |            | 53,855.12  | 3,469,163.06        |
| 11/01/2022 | CHEQUE NO. 13148 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS             | 24         |            | 8,078.27   | 3,461,084.79        |
| 11/01/2022 | PAGO A/F HONDUTEL   | 25         |            | 26,991.25  | 3,434,093.54        |
| 11/01/2022 | CHEQUE NO. 13149 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS             | 26         |            | 4,048.69   | 3,430,044.85        |
| 11/01/2022 | PAGO A/F HONDUTEL   | 27         |            | 2,690.00   | 3,427,354.85        |
| 11/01/2022 | CHEQUE NO. 13150 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS             | 28         |            | 403.50     | 3,426,951.35        |
| 11/01/2022 | PAGO A/F EXPRECO S. DE R.L  | 19         |            | 46,128.96  | 3,380,822.39        |
| 11/01/2022 | CHEQUE NO. 13147 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS             | 20         |            | 6,919.34   | 3,373,903.05        |
| 11/01/2022 | PAGO A/F MARIA MAGDALENA SANTOS POLANCO                               | 29         |            | 4,319.50   | 3,369,583.55        |
| 11/01/2022 | CHEQUE NO. 13152 A/F BANCO ATLANTIDA                                  | 30         |            | 217,130.44 | 3,152,453.11        |
| 11/01/2022 | PAGO A/F TELEFONIA CELULAR S.A DE C.V                                 | 8          |            | 1,777.17   | 3,150,675.94        |
| 11/01/2022 | PAGO A/F ELIA DORILA PORTILLO MONDRAGON                               | 17         |            | 35,000.00  | 3,115,675.94        |
| 11/01/2022 | CHEQUE NO. 13145 A/F BANCO ATLANTIDA                                  | 7          |            | 208,301.07 | 2,907,374.87        |
| 11/01/2022 | CHEQUE NO. 13146 A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE                       | 10         |            | 663,859.93 | 2,243,514.94        |
| 12/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 145,849.33 |            | 2,389,364.27        |
| 13/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 141,181.96 |            | 2,530,546.23        |
| 13/01/2022 | CHEQUE NO. 13153 A/F VICTOR DONALDO PEÑA AMADOR                       | 31         |            | 169,619.60 | 2,360,926.63        |
| 14/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 116,632.40 |            | 2,477,559.03        |
| 14/01/2022 | PAGO A/F ENEE   | 53         |            | 4,754.23   | 2,472,804.80        |
| 15/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 6,890.00   |            | 2,479,694.80        |
| 15/01/2022 | PAGO A/F MARIANA CANALES MEJIA  | 54         |            | 2,600.00   | 2,477,094.80        |
| 15/01/2022 | PAGO A/F ALCALDIA MUNICIPAL DE AMAPALA                                | 55         |            | 2,000.00   | 2,475,094.80        |
| 15/01/2022 | PAGO A/F JOEL DOLAND MC LAUGHLIN MATUTE                               | 57         |            | 5,522.50   | 2,469,572.30        |
| 15/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH  |            |            | 10.00      | 2,469,562.30        |
| 17/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 111,704.07 |            | 2,581,266.37        |
| 17/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH  |            |            | 10.00      | 2,581,256.37        |
| 18/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 168,006.97 |            | 2,749,263.34        |
| 18/01/2022 | DEVOLUCION DE VIATICOS DE CESAR ADRIAN CALIX                          |            | 904.00     |            | 2,750,167.34        |
| 18/01/2022 | DEVOLUCION DE VIATICOS EDGARDO MADRID OBANDO                          |            | 2,439.00   |            | 2,752,606.34        |
| 18/01/2022 | DEVOLUCION DE VIATICOS EDGARDO MADRID OBANDO                          |            | 1,420.00   |            | 2,754,026.34        |
| 18/01/2022 | DEVOLUCION DE VIATICOS EDGARDO MADRID OBANDO                          |            | 1,500.00   |            | 2,755,526.34        |
| 18/01/2022 | DEVOLUCION DE VIATICOS ROBERTO DANILO ESPINOZA                        |            | 169.00     |            | 2,755,695.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MADINA                              | 32         |            | 25,000.00  | 2,730,695.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F JOSE ROLANDO JIMENEZ GALO                                    | 33         |            | 4,000.00   | 2,726,695.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F FRANCISCO JONNATHAN LAINEZ MENDOZA                           | 34         |            | 4,000.00   | 2,722,695.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F GERMAN ORLANDO ALVARADO CARBAJAL                             | 35         |            | 13,000.00  | 2,709,695.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F LUIS ARMANDO VALERIO PONCE                                   | 36         |            | 4,000.00   | 2,705,695.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F PORFIRIO GARCIA LOPEZ  | 37         |            | 10,000.00  | 2,695,695.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F LETY INDIRA MENJIVAR ANDRADE                                 | 38         |            | 35,000.00  | 2,660,695.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F GERMAN ANTONIO GOMEZ MEJIA                                   | 39         |            | 10,000.00  | 2,650,695.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F JOSE NEPTALY PADILLA BU                                      | 40         |            | 3,000.00   | 2,647,695.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F JOSE MARTIN RENDON MEDINA                                    | 71         |            | 1,750.00   | 2,645,945.34        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F JOSE NEPTALY PADILLA BU                                      | 72         |            | 1,437.50   | 2,644,507.84        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F MARCO TULIO AVELAR CASTELLANOS                               | 73         |            | 1,750.00   | 2,642,757.84        |
| 18/01/2022 | PAGO A/F FELIPE MONTES CANTARERO                                      | 70         |            | 30,000.00  | 2,612,757.84        |
| 18/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH  |            |            | 10.00      | 2,612,747.84        |
| 19/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS  |            | 226,132.30 |            | 2,838,880.14        |
| 19/01/2022 | PAGO A/F REPRESENTACIONES CENTRO AMERICANAS S. DE R.L DE C.V (RECASA) | 58         |            | 18,495.00  | 2,820,385.14        |
| 19/01/2022 | CHEQUE NO. 13154 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS             | 59         |            | 2,774.25   | 2,817,610.89        |
| 19/01/2022 | PAGO A/F ALCIDES ORLANDO GOMEZ POZO                                   | 41         |            | 4,000.00   | 2,813,610.89        |



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 01/01/2022 HASTA 31/01/2022  
(Expresado en Lempiras(HNL))

| Fecha      | Descripción  | Referencia | Débito     | Crédito    | Saldo               |
|------------|--|------------|------------|------------|---------------------|
| 19/01/2022 | PAGO A/F SAUL ANTONIO MORENO VELASQUEZ                                       | 42         |            | 12,000.00  | 2,801,610.89        |
| 19/01/2022 | PAGO A/F FILIBERTO SOLER LARA  | 43         |            | 4,000.00   | 2,797,610.89        |
| 19/01/2022 | PAGO A/F RICARDO JOSUE HERNANDEZ SUAZO                                       | 44         |            | 4,000.00   | 2,793,610.89        |
| 19/01/2022 | PAGO A/F JENIFER HERNANDEZ MALDONADO   | 45         |            | 3,200.00   | 2,790,410.89        |
| 19/01/2022 | PAGO A/F VICTOR NORBERTO FERRUFINO SANCHEZ                                   | 46         |            | 20,000.00  | 2,770,410.89        |
| 19/01/2022 | PAGO A/F JOEL DOLAND MC LAUGHLIN MATUTE                                      | 47         |            | 2,100.00   | 2,768,310.89        |
| 19/01/2022 | PAGO A/F MIGUEL ANTONIO RAMIREZ  | 48         |            | 5,000.00   | 2,763,310.89        |
| 19/01/2022 | PAGO A/F WALTER OMAR RODRIGUEZ AGUILAR                                       | 49         |            | 4,000.00   | 2,759,310.89        |
| 19/01/2022 | PAGO A/F MARVIN DAVID JEREZANO HERRERA                                       | 50         |            | 7,000.00   | 2,752,310.89        |
| 19/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH   |            |            | 20.00      | 2,752,290.89        |
| 20/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS   |            | 221,710.83 |            | 2,974,001.72        |
| 20/01/2022 | DEVOLUCION VIATICOS EDGARDO MADRID OBANDO                                    |            | 1,700.00   |            | 2,975,701.72        |
| 20/01/2022 | PAGO A/F JM TOURS HONDURAS S. DE R. L.                                       | 60         |            | 5,905.00   | 2,969,796.72        |
| 20/01/2022 | PAGO A/F MASNET S.A DE C.V   | 62         |            | 8,036.94   | 2,961,759.78        |
| 20/01/2022 | CHEQUE NO. 13155 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS                    | 63         |            | 1,205.54   | 2,960,554.24        |
| 20/01/2022 | PAGO A/F CV ARQUITECTURA/ SILVIA CAROLINA VALLADARES MARTINEZ                | 64         |            | 23,800.00  | 2,936,754.24        |
| 20/01/2022 | CHEQUE NO. 13156 A/F SERVICIO DE ADMININSTRACION DE RENTAS                   | 65         |            | 3,570.00   | 2,933,184.24        |
| 20/01/2022 | PAGO A/F ROATAN ELECTRIC COMPANY   | 74         |            | 6,841.52   | 2,926,342.72        |
| 20/01/2022 | PAGO A/F CINTIA CELINA HERNANDEZ CASTELLANOS                                 | 75         |            | 1,122.23   | 2,925,220.49        |
| 21/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS   |            | 87,238.49  |            | 3,012,458.98        |
| 21/01/2022 | DEVOLUCION DE FONDOS ELIA PORTILLO   |            | 4,610.00   |            | 3,017,068.98        |
| 21/01/2022 | PAGO A/F SEGUROS LAFISE  | 61         |            | 7,312.50   | 3,009,756.48        |
| 21/01/2022 | PAGO A/F DISTRIBUIDORA CHOROTEGA   | 66         |            | 4,173.92   | 3,005,582.56        |
| 21/01/2022 | CHEQUE NO. 13157 ANULADO   |            |            | 0.00       | 3,005,582.56        |
| 21/01/2022 | CHEQUE NO. 13159 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS                    | 67         |            | 626.08     | 3,004,956.48        |
| 21/01/2022 | PAGO A/F DISTRIBUIDORA CHOROTEGA   | 68         |            | 10,782.64  | 2,994,173.84        |
| 21/01/2022 | CHEQUE NO. 13158 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS                    | 69         |            | 1,617.40   | 2,992,556.44        |
| 22/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS   |            | 2,450.00   |            | 2,995,006.44        |
| 24/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS   |            | 181,021.28 |            | 3,176,027.72        |
| 24/01/2022 | DEVOLUCION VIATICOS EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS                                  |            | 744.80     |            | 3,176,772.52        |
| 24/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH   |            |            | 20.00      | 3,176,752.52        |
| 25/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS   |            | 149,826.70 |            | 3,326,579.22        |
| 25/01/2022 | PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V   | 79         |            | 2,671.20   | 3,323,908.02        |
| 25/01/2022 | PAGO A/F ENEE  | 81         |            | 1,799.94   | 3,322,108.08        |
| 26/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS   |            | 59,549.93  |            | 3,381,658.01        |
| 26/01/2022 | PAGO A/F SOLUCIONES Y SERVICIOS HN S. DE R.L.                                | 77         |            | 187,700.00 | 3,193,958.01        |
| 26/01/2022 | CHEQUE NO 13160. A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS                    | 78         |            | 28,155.00  | 3,165,803.01        |
| 26/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH   |            |            | 10.00      | 3,165,793.01        |
| 27/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS   |            | 27,854.49  |            | 3,193,647.50        |
| 28/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS   |            | 329,069.08 |            | 3,522,716.58        |
| 28/01/2022 | PAGO A/F BONACCO ELECTRIC COMPANY S.A DE C.V                                 | 80         |            | 2,696.84   | 3,520,019.74        |
| 28/01/2022 | PAGO A/F JORGE ALBERTO MELENDEZ HERNANDEZ                                    | 82         |            | 1,437.50   | 3,518,582.24        |
| 28/01/2022 | PAGO A/F CABLE COLOR S.A DE C.V  | 85         |            | 5,893.33   | 3,512,688.91        |
| 28/01/2022 | CHEQUE NO. 13163 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS                    | 86         |            | 884.00     | 3,511,804.91        |
| 28/01/2022 | PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA   | 99         |            | 4,125.00   | 3,507,679.91        |
| 28/01/2022 | CHEQUE NO. 13161 ANULADO   |            |            | 0.00       | 3,507,679.91        |
| 28/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH   |            |            | 10.00      | 3,507,669.91        |
| 29/01/2022 | ARENDAMIENTO DE TOKEN  |            |            | 197.20     | 3,507,472.71        |
| 31/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS   |            | 103,283.99 |            | 3,610,756.70        |
| 31/01/2022 | PAGO A/F PERIODICOS Y REVISTAS S.A DE C.V (PYRSA)                            | 89         |            | 1,980.00   | 3,608,776.70        |
| 31/01/2022 | PAGO A/F PERIODICOS Y REVISTAS S.A DE C.V (PYRSA)                            | 90         |            | 9,200.00   | 3,599,576.70        |
| 31/01/2022 | CHEQUE NO. 13162 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS                    | 91         |            | 1,380.00   | 3,598,196.70        |
| 31/01/2022 | PAGO A/F ORGANIZACIÓN PUBLICITARIA S.A                                       | 92         |            | 9,800.00   | 3,588,396.70        |
| 31/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH   |            |            | 30.00      | 3,588,366.70        |
| 31/01/2022 | CHEQUE NO. 13166 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS                    | 93         |            | 1,470.00   | 3,586,896.70        |
| 31/01/2022 | PAGO A/F JM TOURS HONDURAS S. DE R. L.                                       | 98         |            | 1,352.68   | 3,585,544.02        |
| 31/01/2022 | PAGO A/F CONTRATISTA INTERNACIONAL DE SEGURIDAD Y DEFENSA S. DE R.L (CISEDE) | 83         |            | 16,800.00  | 3,568,744.02        |
| 31/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA A CARGO DE LA DGMM                                |            |            | 30.00      | 3,568,714.02        |
| 31/01/2022 | CHEQUE NO. 13168 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS                    | 84         |            | 2,520.00   | 3,566,194.02        |
| 31/01/2022 | PAGO A/F MULTISERVICIOS MERAZ MARTINEZ/ NICELDY ELIZABETH MARTINEZ OSORTO    | 94         |            | 7,600.00   | 3,558,594.02        |
| 31/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA A CARGO DE LA DGMM                                |            |            | 30.00      | 3,558,564.02        |
| 31/01/2022 | CHEQUE NO. 13165 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS                    | 95         |            | 1,140.00   | 3,557,424.02        |
| 31/01/2022 | CHEQUE NO. 13164 ANULADO   |            |            | 0.00       | 3,557,424.02        |
| 31/01/2022 | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH   |            |            | 10.00      | 3,557,414.02        |
| 31/01/2022 | PAGO A/F ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A DE C.V                  | 96         |            | 277,697.85 | 3,279,716.17        |
| 31/01/2022 | CHEQUE NO 13167. A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS                    | 97         |            | 41,654.68  | 3,238,061.49        |
| 31/01/2022 | TRASLADO DE RESERVA CIENTIFICA   |            |            | 174,643.38 | 3,063,418.11        |
|            | <b>SALDO AL 31/01/2022</b>   |            |            |            | <b>3,063,418.11</b> |

FIDEICOMISO 01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE  
 CONCILIACION BANCARIA  
 AL 31 ENERO 2022

| CUENTA # 1100154275  | NOVIEMBRE |                     |
|--|-----------|---------------------|
| SALDO SEGUN ESTADO DE CUENTA   | Lps.      | 3,227,458.16        |
| <b>MENOS :</b>   |           |                     |
| DEBITOS NO OPERADOS POR EL BANCO   | Lps.      | 0.00                |
| <b>MAS :</b>   |           |                     |
| CREDITOS NO OPERADOS POR EL BANCO  | Lps.      | 0.00                |
| <b>MAS :</b>   |           |                     |
| 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               |
| <b>MENOS:</b>  |           |                     |
| CREDITOS NO OPERADOS POR NOSOTROS  | Lps.      | 0.00                |
| <b>MENOS:</b>  |           |                     |
| CHEQUES EN TRANSITO  | Lps.      | 164,060.08          |
| 11-ago-17 CK 10900 KARLA DOLORES GOFF AMADOR   |           | 3,000.00            |
| 26-nov-21 CK 13118 ESSI MARIBEL CABUS  |           | 34,613.33           |
| 26-nov-21 CK 13119 ESSI MARIBEL CABUS  |           | 20,000.00           |
| 11-ene-22 CK 13148 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 8,078.27            |
| 11-ene-22 CK 13149 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 4,048.69            |
| 11-ene-22 CK 13150 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 403.50              |
| 11-ene-22 CK 13147 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 6,919.34            |
| 19-ene-22 CK 13154 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 2,774.25            |
| 20-ene-22 CK 13155 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 1,205.54            |
| 20-ene-22 CK 13156 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 3,570.00            |
| 21-ene-22 CK 13159 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 626.08              |
| 21-ene-22 CK 13158 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 1,617.40            |
| 25-ene-22 CK 13160 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 28,155.00           |
| 28-ene-22 CK 13163 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 884.00              |
| 31-ene-22 CK 13162 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 1,380.00            |
| 31-ene-22 CK 13166 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 1,470.00            |
| 31-ene-22 CK 13168 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 2,520.00            |
| 31-ene-22 CK 13165 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 1,140.00            |
| 31-ene-22 CK 13167 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  |           | 41,654.68           |
| <b>MAS:</b>  |           |                     |
| CREDITOS NO OPERADOS POR NOSOTROS  | Lps.      | 0.00                |
| <b>SALDO SEGUN LIBROS</b>  | Lps.      | <b>3,063,418.11</b> |

SALDO CONCILIADO 31-01-2022

 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 01/01/2022 HASTA 31/01/2022

(Expresado en Lempiras(HNL))

| Fecha | Descripción         | Referencia | Débito | Crédito | Saldo     |
|-------|---------------------|------------|--------|---------|-----------|
|       | SALDO AL 31/12/2021 |            |        |         | 47,456.00 |
|       | SALDO AL 31/01/2022 |            |        |         | 47,456.00 |





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 01/01/2022 HASTA 31/01/2022  
 (Expresado en Lempiras(HNL))

| Fecha      | Descripción                | Referencia | Débito    | Credito | Saldo      |
|------------|----------------------------|------------|-----------|---------|------------|
|            | <b>SALDO AL 31/12/2021</b> |            |           |         | 80,297.62  |
| 03/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 2,972.90  |         | 83,270.52  |
| 03/01/2022 | BANCA INTERNET TOKEN       |            |           | 20.00   | 83,250.52  |
| 04/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 5,455.19  |         | 88,705.71  |
| 05/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 10,290.58 |         | 98,996.29  |
| 06/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 10,307.20 |         | 109,303.49 |
| 07/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 1,163.00  |         | 110,466.49 |
| 10/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 4,600.00  |         | 115,066.49 |
| 11/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 6,600.00  |         | 121,666.49 |
| 12/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 3,600.00  |         | 125,266.49 |
| 13/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 6,045.30  |         | 131,311.79 |
| 14/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 2,400.00  |         | 133,711.79 |
| 17/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 1,200.00  |         | 134,911.79 |
| 18/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 7,072.49  |         | 141,984.28 |
| 19/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 10,388.94 |         | 152,373.22 |
| 20/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 6,826.00  |         | 159,199.22 |
| 21/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 6,765.00  |         | 165,964.22 |
| 24/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 2,000.00  |         | 167,964.22 |
| 25/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 10,221.00 |         | 178,185.22 |
| 26/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 11,691.52 |         | 189,876.74 |
| 27/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 12,339.00 |         | 202,215.74 |
| 28/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 200.00    |         | 202,415.74 |
| 31/01/2022 | RECAUDACIONES VARIAS       |            | 6,000.00  |         | 208,415.74 |
|            | <b>SALDO AL 31/01/2022</b> |            |           |         | 208,415.74 |



**Banco  
Atlántida**

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 01/01/2022 HASTA 31/01/2022  
(Expresado en Lempiras(HNL))

| Fecha      | Descripción                              | Referencia | Débito   | Credito | Saldo            |
|------------|--|------------|----------|---------|------------------|
|            | <b>SALDO AL 31/12/2021</b>               |            |          |         | <b>30,855.43</b> |
| 07/01/2022 | RETENCION IMPUESTO 00010150040245 741252 |            |          | 426.52  | 30,428.91        |
| 07/01/2022 | Intereses CDP 00010150040245             |            | 4,265.22 |         | 34,694.13        |
| 31/01/2022 | INTERESES                                |            | 168.08   |         | 34,862.21        |
| 31/01/2022 | RETENCION DE INTERESES                   |            |          | 16.81   | 34,845.40        |
|            | <b>SALDO AL 31/01/2022</b>               |            |          |         | <b>34,845.40</b> |



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 01/01/2022 HASTA 31/01/2022  
(Expresado en Lempiras(HNL))

| Fecha      | Descripción                              | Referencia | Débito     | Credito  | Saldo        |
|------------|--|------------|------------|----------|--------------|
|            | <b>SALDO AL 31/12/2021</b>               |            |            |          | 6,746,262.04 |
| 19/01/2022 | RETENCION IMPUESTO 00010150047514 741252 |            |            | 3,333.33 | 6,742,928.71 |
| 19/01/2022 | Intereses CDP 00010150047514             |            | 33,333.33  |          | 6,776,262.04 |
| 31/01/2022 | Traslado de reserva científica 2022      |            | 174,643.38 |          | 6,950,905.42 |
| 31/01/2022 | RETENCION DE INTERESES                   |            |            | 5,096.85 | 6,945,808.57 |
| 31/01/2022 | INTERESES                                |            | 50,968.51  |          | 6,996,777.08 |
|            | <b>SALDO AL 31/01/2022</b>               |            |            |          | 6,996,777.08 |

LIBRO DIARIO

DE 01/01/2022 HASTA 31/01/2022

(Expresado en Lempiras(HNL))

| Fecha      | Comprobante | Descripción   | Referencia | Débito    | Crédito  |
|------------|-------------|---|------------|-----------|----------|
| 03/01/2022 |             | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH                                |            | 20.00     | 0.00     |
| 03/01/2022 |             | BANCA INTERNET TOKEN  |            | 20.00     | 0.00     |
| 05/01/2022 |             | DEVOLUCION FONDOS LESBIA GABRIELA GARCIA                      |            | 0.00      | 1,319.05 |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F CESAR ADRIAN CALIX CASCO                             | 15         | 6,572.38  | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F DANIEL EDUARDO MARTINEZ GOMEZ                        | 14         | 4,137.50  | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F DORIS MARIA SUAZO ROMERO                             | 12         | 7,746.88  | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS                              | 13         | 10,384.88 | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F EXPRECO S. DE R.L                                    | 1075       | 28,306.76 | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F FELIPE MONTES CANTARERO                              | 9          | 1,437.50  | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA                            | 16         | 4,640.63  | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F MARIO ALEXIS PINEDA                                  | 11         | 7,746.88  | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F MARVIN RICARDO MADRID DIAZ                           | 2          | 5,600.00  | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V                                    | 3          | 10,485.00 | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA                        | 6          | 8,009.88  | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | PAGO A/F WALTER FRANCISCO AZZAD MAYER                         | 5          | 5,887.50  | 0.00     |
| 07/01/2022 |             | DEVOLUCION DE VIATICOS DE ARIK LAZARUS                        |            | 0.00      | 2,953.12 |
| 11/01/2022 |             | PAGO A/F ALFREDO GUZMAN ACOSTA                                | 18         | 1,437.50  | 0.00     |
| 11/01/2022 |             | PAGO A/F ELIA DORILA PORTILLO MONDRAGON                       | 17         | 35,000.00 | 0.00     |
| 11/01/2022 |             | PAGO A/F EXPRECO S. DE R.L                                    | 19         | 46,128.96 | 0.00     |
| 11/01/2022 |             | PAGO A/F HONDUTEL   | 25         | 26,991.25 | 0.00     |
| 11/01/2022 |             | PAGO A/F HONDUTEL   | 27         | 2,690.00  | 0.00     |
| 11/01/2022 |             | PAGO A/F MARIA MAGDALENA SANTOS POLANCO                       | 29         | 4,319.50  | 0.00     |
| 11/01/2022 |             | PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA                        | 22         | 4,312.50  | 0.00     |
| 11/01/2022 |             | PAGO A/F TELEFONIA CELULAR S.A DE C.V                         | 8          | 1,777.17  | 0.00     |
| 11/01/2022 |             | PAGO A/F WALTER FRANCISCO AZZAD MAYER                         | 21         | 5,250.00  | 0.00     |
| 14/01/2022 |             | PAGO A/F ENEE   | 53         | 4,754.23  | 0.00     |
| 15/01/2022 |             | PAGO A/F ALCALDIA MUNICIPAL DE AMAPALA                        | 55         | 2,000.00  | 0.00     |
| 15/01/2022 |             | PAGO A/F JOEL DOLAND MC LAUGHLIN MATUTE                       | 57         | 5,522.50  | 0.00     |
| 15/01/2022 |             | PAGO A/F MARIANA CANALES MEJIA                                | 54         | 2,600.00  | 0.00     |
| 15/01/2022 |             | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH                                |            | 10.00     | 0.00     |
| 17/01/2022 |             | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH                                |            | 10.00     | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F FELIPE MONTES CANTARERO                              | 70         | 30,000.00 | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F FRANCISCO JONNATHAN LAINEZ MENDOZA                   | 34         | 4,000.00  | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F GERMAN ANTONIO GOMEZ MEJIA                           | 39         | 10,000.00 | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F GERMAN ORLANDO ALVARADO CARBAJAL                     | 35         | 13,000.00 | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F JOSE MARTIN RENDON MEDINA                            | 71         | 1,750.00  | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F JOSE NEPTALY PADILLA BU                              | 40         | 3,000.00  | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F JOSE NEPTALY PADILLA BU                              | 72         | 1,437.50  | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F JOSE ROLANDO JIMENEZ GALO                            | 33         | 4,000.00  | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F LETY INDIRA MENJIVAR ANDRADE                         | 38         | 35,000.00 | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F LUIS ARMANDO VALERIO PONCE                           | 36         | 4,000.00  | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MADINA                      | 32         | 25,000.00 | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F MARCO TULLIO AVELAR CASTELLANOS                      | 73         | 1,750.00  | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | PAGO A/F PORFIRIO GARCIA LOPEZ                                | 37         | 10,000.00 | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH                                |            | 10.00     | 0.00     |
| 18/01/2022 |             | DEVOLUCION DE VIATICOS DE CESAR ADRIAN CALIX                  |            | 0.00      | 904.00   |
| 18/01/2022 |             | DEVOLUCION DE VIATICOS EDGARDO MADRID OBANDO                  |            | 0.00      | 2,439.00 |
| 18/01/2022 |             | DEVOLUCION DE VIATICOS EDGARDO MADRID OBANDO                  |            | 0.00      | 1,420.00 |
| 18/01/2022 |             | DEVOLUCION DE VIATICOS EDGARDO MADRID OBANDO                  |            | 0.00      | 1,500.00 |
| 18/01/2022 |             | DEVOLUCION DE VIATICOS ROBERTO DANILO ESPINOZA                |            | 0.00      | 169.00   |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F ALCIDES ORLANDO GOMEZ POZO                           | 41         | 4,000.00  | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F FILIBERTO SOLER LARA                                 | 43         | 4,000.00  | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F JENIFER HERNANDEZ MALDONADO                          | 45         | 3,200.00  | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F JOEL DOLAND MC LAUGHLIN MATUTE                       | 47         | 2,100.00  | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F MARVIN DAVID JEREZANO HERRERA                        | 50         | 7,000.00  | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F MIGUEL ANTONIO RAMIREZ                               | 48         | 5,000.00  | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F REPRESENTACIONES CENTRO AMERICANAS S. DE R.L DE C.V  | 58         | 18,495.00 | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F RICARDO JOSUE HERNANDEZ SUAZO                        | 44         | 4,000.00  | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F SAUL ANTONIO MORENO VELASQUEZ                        | 42         | 12,000.00 | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F VICTOR NORBERTO FERRUFINO SANCHEZ                    | 46         | 20,000.00 | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | PAGO A/F WALTER OMAR RODRIGUEZ AGUILAR                        | 49         | 4,000.00  | 0.00     |
| 19/01/2022 |             | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH                                |            | 20.00     | 0.00     |
| 20/01/2022 |             | PAGO A/F CINTIA CELINA HERNANDEZ CASTELLANOS                  | 75         | 1,122.23  | 0.00     |
| 20/01/2022 |             | PAGO A/F CV ARQUITECTURA/ SILVIA CAROLINA VALLADARES MARTINEZ | 64         | 23,800.00 | 0.00     |
| 20/01/2022 |             | PAGO A/F JM TOURS HONDURAS S. DE R. L.                        | 60         | 5,905.00  | 0.00     |
| 20/01/2022 |             | PAGO A/F MASNET S.A DE C.V                                    | 62         | 8,036.94  | 0.00     |
| 20/01/2022 |             | PAGO A/F ROATAN ELECTRIC COMPANY                              | 74         | 6,841.52  | 0.00     |
| 20/01/2022 |             | DEVOLUCION VIATICOS EDGARDO MADRID OBANDO                     |            | 0.00      | 1,700.00 |
| 21/01/2022 |             | PAGO A/F DISTRIBUIDORA CHOROTEGA                              | 66         | 4,173.92  | 0.00     |
| 21/01/2022 |             | PAGO A/F DISTRIBUIDORA CHOROTEGA                              | 68         | 10,782.64 | 0.00     |

LIBRO DIARIO

DE 01/01/2022 HASTA 31/01/2022

(Expresado en Lempiras (HNL))

| Fecha        | Comprobante | Descripción   | Referencia | Débito              | Crédito          |
|--------------|-------------|---|------------|---------------------|------------------|
| 21/01/2022   |             | PAGO A/F SEGUROS LAFISE   | 61         | 7,312.50            | 0.00             |
| 21/01/2022   |             | DEVOLUCION DE FONDOS ELIA PORTILLO                                  |            | 0.00                | 4,610.00         |
| 24/01/2022   |             | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH                                      |            | 20.00               | 0.00             |
| 24/01/2022   |             | DEVOLUCION VIATICOS EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS                         |            | 0.00                | 744.80           |
| 25/01/2022   |             | PAGO A/F ENEE   | 81         | 1,799.94            | 0.00             |
| 25/01/2022   |             | PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V  | 79         | 2,671.20            | 0.00             |
| 26/01/2022   |             | PAGO A/F SOLUCIONES Y SERVICIOS HN S. DE R.L                        | 77         | 187,700.00          | 0.00             |
| 26/01/2022   |             | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH                                      |            | 10.00               | 0.00             |
| 28/01/2022   |             | PAGO A/F BONACCO ELECTRIC COMPANY S.A DE C.V                        | 80         | 2,696.84            | 0.00             |
| 28/01/2022   |             | PAGO A/F CABLE COLOR S.A DE C.V                                     | 85         | 5,893.33            | 0.00             |
| 28/01/2022   |             | PAGO A/F JORGE ALBERTO MELENDEZ HERNADEZ                            | 82         | 1,437.50            | 0.00             |
| 28/01/2022   |             | PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA                                  | 99         | 4,125.00            | 0.00             |
| 28/01/2022   |             | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH                                      |            | 10.00               | 0.00             |
| 29/01/2022   |             | ARENDAMIENTO DE TOKEN   |            | 197.20              | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | PAGO A/F ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A DE C.V         | 96         | 277,697.85          | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | PAGO A/F CONTRATISTA INTERNACIONAL DE SEGURIDAD Y DEFENSA S. DE R.L | 83         | 16,800.00           | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | PAGO A/F JM TOURS HONDURAS S. DE R. L.                              | 98         | 1,352.68            | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | PAGO A/F MULTISERVICIOS MERAZ MARTINEZ/ NICELDY ELIZABETH MARTINEZ  | 94         | 7,600.00            | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | PAGO A/F ORGANIZACIÓN PUBLICITARIA S.A                              | 92         | 9,800.00            | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | PAGO A/F PERIODICOS Y REVISTAS S.A DE C.V (PYRSA)                   | 89         | 1,980.00            | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | PAGO A/F PERIODICOS Y REVISTAS S.A DE C.V (PYRSA)                   | 90         | 9,200.00            | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | COMISION POR TRANSFERENCIA A CARGO DE LA DGMM                       |            | 30.00               | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | COMISION POR TRANSFERENCIA A CARGO DE LA DGMM                       |            | 30.00               | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH                                      |            | 30.00               | 0.00             |
| 31/01/2022   |             | COMISION POR TRANSFERENCIA ACH                                      |            | 10.00               | 0.00             |
|              |             |   |            | 0.00                | 0.00             |
| <b>TOTAL</b> |             |   |            | <b>1,069,628.19</b> | <b>17,758.97</b> |



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

LIBRO DIARIO

DE 01/01/2022 HASTA 31/01/2022

(Expresado en Lempiras(HNL))

| FECHA      |  | Debito            | Crédito     |
|------------|--|-------------------|-------------|
| 05/01/2022 | COMISION POR TRANFERENCIA ACH                      | 6.09              | 0.00        |
| 07/01/2022 | PAGO A/F ORGANIZACIÓN MARITIMA INTERNACIONAL (OMI) | 246,223.42        | 0.00        |
| 10/01/2022 | COMISION DE ENVIO GBP 10,097.00                    | 98,423.30         | 0.00        |
| 11/01/2022 | COMISION POR TRANFERENCIA ACH                      | 6.10              | 0.00        |
| 13/01/2022 | COMISION POR TRANFERENCIA ACH                      | 6.11              | 0.00        |
| 21/01/2022 | COMISION POR TRANFERENCIA ACH                      | 6.12              | 0.00        |
| 26/01/2022 | PAGO A/F COCATRAM FONDOS CUSTODIA                  | 73,421.70         | 0.00        |
| 26/01/2022 | COMISION POR TRANFERENCIA ACH                      | 734.22            | 0.00        |
| 27/01/2022 | COMISION POR TRANFERENCIA ACH                      | 6.12              | 0.00        |
|            | <b>TOTAL</b>                                       | <b>418,833.18</b> | <b>0.00</b> |



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

CÓDIGO CONTABLE: 6011999900000000, OTROS GASTOS OPERATIVOS VARIOS

LIBRO DIARIO

DE 01/01/2022 HASTA 31/01/2022

(Expresado en Lempiras(HNL))

| Fecha      | Comprobante | Descripción   | Referencia | Débito              | Crédito     |
|------------|-------------|---|------------|---------------------|-------------|
| 11/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13145 A/F BANCO ATLANTIDA                      | 7          | 208,301.07          | 0.00        |
| 11/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13146 A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE           | 10         | 663,859.93          | 0.00        |
| 11/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13147 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 20         | 6,919.34            | 0.00        |
| 11/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13148 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 24         | 8,078.27            | 0.00        |
| 11/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13149 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 26         | 4,048.69            | 0.00        |
| 11/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13150 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 28         | 403.50              | 0.00        |
| 11/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13151 A/F HONDUTEL                             | 23         | 53,855.12           | 0.00        |
| 11/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13152 A/F BANCO ATLANTIDA                      | 30         | 217,130.44          | 0.00        |
| 13/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13153 A/F VICTOR DONALDO PEÑA AMADOR           | 31         | 169,619.60          | 0.00        |
| 19/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13154 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 59         | 2,774.25            | 0.00        |
| 20/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13155 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 63         | 1,205.54            | 0.00        |
| 20/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13156 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 65         | 3,570.00            | 0.00        |
| 21/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13157 ANULADO                                  |            | 0.00                | 0.00        |
| 21/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13158 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 69         | 1,617.40            | 0.00        |
| 21/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13159 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 67         | 626.08              | 0.00        |
| 26/01/2022 |             | CHEQUE NO 13160. A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 78         | 28,155.00           | 0.00        |
| 28/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13161 ANULADO                                  |            | 0.00                | 0.00        |
| 28/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13163 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 86         | 884.00              | 0.00        |
| 31/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13162 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 91         | 1,380.00            | 0.00        |
| 31/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13164 ANULADO                                  |            | 0.00                | 0.00        |
| 31/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13165 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 95         | 1,140.00            | 0.00        |
| 31/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13166 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 93         | 1,470.00            | 0.00        |
| 31/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13167 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 97         | 41,654.68           | 0.00        |
| 31/01/2022 |             | CHEQUE NO. 13168 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS | 84         | 2,520.00            | 0.00        |
|            |             | <b>TOTAL</b>  |            | <b>1,419,212.91</b> | <b>0.00</b> |



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

**DE 01/01/2022 HASTA 31/01/2022**  
**(Expresado en Lempiras(HNL))**

| Fecha   | Descripción                   | Débito | Crédito   | Saldo Final       |
|---|-------------------------------|--------|-----------|-------------------|
| <b>GASTOS POR SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN FIDUCIARIA</b>                  |                               |        |           |                   |
| <b>COMISIÓN FIDUCIARIA</b>  |                               |        |           |                   |
| 03/01/2022  | Comisiones por administración |        | 2,874.78  | 2,874.78          |
| 04/01/2022  | Comisiones por administración |        | 4,278.28  | 4,278.28          |
| 05/01/2022  | Comisiones por administración |        | 2,918.35  | 2,918.35          |
| 06/01/2022  | Comisiones por administración |        | 6,648.36  | 6,648.36          |
| 07/01/2022  | Comisiones por administración |        | 4,828.10  | 4,828.10          |
| 08/01/2022  | Comisiones por administración |        | 1,561.08  | 1,561.08          |
| 10/01/2022  | Comisiones por administración |        | 5,479.08  | 5,479.08          |
| 11/01/2022  | Comisiones por administración |        | 5,372.09  | 5,372.09          |
| 12/01/2022  | Comisiones por administración |        | 5,977.97  | 5,977.97          |
| 13/01/2022  | Comisiones por administración |        | 6,450.93  | 6,450.93          |
| 14/01/2022  | Comisiones por administración |        | 5,787.44  | 5,787.44          |
| 15/01/2022  | Comisiones por administración |        | 2,289.53  | 2,289.53          |
| 17/01/2022  | Comisiones por administración |        | 4,516.16  | 4,516.16          |
| 18/01/2022  | Comisiones por administración |        | 7,003.18  | 7,003.18          |
| 19/01/2022  | Comisiones por administración |        | 10,331.64 | 10,331.64         |
| 20/01/2022  | Comisiones por administración |        | 9,239.31  | 9,239.31          |
| 21/01/2022  | Comisiones por administración |        | 4,716.22  | 4,716.22          |
| 22/01/2022  | Comisiones por administración |        | 98.00     | 98.00             |
| 24/01/2022  | Comisiones por administración |        | 7,467.65  | 7,467.65          |
| 25/01/2022  | Comisiones por administración |        | 13,505.05 | 13,505.05         |
| 26/01/2022  | Comisiones por administración |        | 2,849.66  | 2,849.66          |
| 27/01/2022  | Comisiones por administración |        | 4,769.99  | 4,769.99          |
| 28/01/2022  | Comisiones por administración |        | 13,317.63 | 13,317.63         |
| 29/01/2022  | Comisiones por administración |        | 685.41    | 685.41            |
| 31/01/2022  | Comisiones por administración |        | 6,777.21  | 6,777.21          |
| <b>TOTAL GASTOS POR SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN FIDUCIARIA ENERO 2022</b> |                               |        |           | <b>139,743.11</b> |



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE  
CÓDIGO CONTABLE: 6011160200000000, INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS

### MAYOR ANALÍTICO

DE 01/01/2022 HASTA 31/01/2022  
(Expresado en Lempiras(HNL))

| Fecha                                 | Descripción  | Débito | Crédito   | Saldo Final       |
|---------------------------------------|--|--------|-----------|-------------------|
| <b>GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES</b> |  |        |           |                   |
| <b>INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS</b>    |  |        |           |                   |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 3,593.48  | 3,593.48          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 5,347.84  | 5,347.84          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 3,647.94  | 3,647.94          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 8,310.45  | 8,310.45          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 6,035.13  | 6,035.13          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 1,951.35  | 1,951.35          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 6,848.85  | 6,848.85          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 6,715.11  | 6,715.11          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 7,472.47  | 7,472.47          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 8,063.67  | 8,063.67          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 7,234.30  | 7,234.30          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 2,861.91  | 2,861.91          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 5,645.20  | 5,645.20          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 8,753.97  | 8,753.97          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 12,914.55 | 12,914.55         |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 11,549.14 | 11,549.14         |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 5,895.28  | 5,895.28          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 122.50    | 122.50            |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 9,334.56  | 9,334.56          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 16,881.31 | 16,881.31         |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 3,562.07  | 3,562.07          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 5,962.48  | 5,962.48          |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 16,647.03 | 16,647.03         |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 856.77    | 856.77            |
|                                       | Comisiones por administración                          |        | 8,471.52  | 8,471.52          |
|                                       | <b>TOTAL GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES ENERO 2022</b> |        |           | <b>174,678.89</b> |