

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
F01- 113 ESTRUCTURACIÓN, DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DE LA TERMINAL DE GRANELES DE PUERTO CORTÉS
Saldos al 31/07/2023 y del 31/07/2022
Expresado en Lempiras

CUENTA	NOTAS	31/07/2023	31/07/2022	CUENTA	NOTAS	31/07/2023	31/07/2022
ACTIVOS				PASIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES		56,102,816.66	48,152,012.31	PASIVOS CORRIENTES		49,623,640.56	42,837,588.22
Caja y Bancos	5	47,195,908.13	39,314,662.56				
Inversiones a Corto Plazo Neto	6	8,851,095.55	8,808,491.82	Cuentas por Pagar	9	49,623,640.56	42,837,588.22
Cuentas por Cobrar Neto	7	7,990.57	4,771.27				
Gastos Pagados por Anticipado	8	47,822.41	24,086.66				
				OTROS PASIVOS		0.00	0.00
				TOTAL PASIVOS		49,623,640.56	42,837,588.22
				PATRIMONIOS Y RESERVAS			
				Patrimonio		1.00	1.00
TOTAL ACTIVOS		56,102,816.66	48,152,012.31	Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores		5,114,237.83	4,227,357.40
				Utilidades o Pérdida del Ejercicio		1,364,937.27	1,087,065.69
				Patrimonio Restringido		0.00	0.00
				TOTAL PATRIMONIOS Y RESERVAS		6,479,176.10	5,314,424.09
ACTIVOS CONTINGENTES	14	921,616,108.17	921,616,108.17	PASIVOS CONTINGENTES	15	921,616,108.17	921,616,108.17
TOTAL ACTIVOS + CONTINGENTES		977,718,924.83	969,768,120.48	PASIVOS + PATRIMONIO + CONTINGENTES		977,718,924.83	969,768,120.48


Firma Autorizada

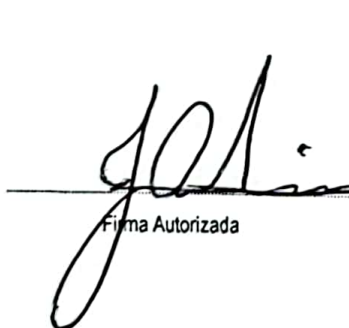



Oficial Fiduciario



ESTADO DE RESULTADOS
F01- 113 ESTRUCTURACIÓN, DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DE LA TERMINAL DE GRANELES DE PUERTO CORTÉS
 Saldo al 31/07/2023 y del 31/07/2022
 Expresado en Lempiras

CUENTA	NOTAS	31/07/2023	31/07/2022
INGRESOS DE OPERACIÓN		785,544.43	1,452,424.21
Otros Ingresos de Operación	11	785,544.43	1,452,424.21
GASTOS DE OPERACIÓN		10,185.85	836,368.33
Otros Gastos Operativos	12	10,185.85	836,368.33
UTILIDAD DE OPERACIÓN		775,358.58	616,055.88
INGRESOS FINANCIEROS		654,525.99	519,704.29
Intereses de Inversiones Financieras	10	654,525.99	519,704.29
UTILIDAD DESPUES DE INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS		1,429,884.57	1,135,760.17
GASTOS DE ADMINISTRACION		0.00	0.00
Gastos Diversos		0.00	0.00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		1,429,884.57	1,135,760.17
Impuestos Sobre La Renta	13	64,947.30	48,694.48
UTILIDAD O PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		1,364,937.27	1,087,065.69
Excedentes Distribuidos en el Periodo		0.00	0.00
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		1,364,937.27	1,087,065.69


 Firma Autorizada




 Oficial Fiduciario



BALANCE DE COMPROBACIÓN

DE 01/07/2023 HASTA 31/07/2023

(Expresado en Lempiras(HNL))

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1000000000000000	TOTAL ACTIVOS	58,412,664.19	104,119,465.77	106,429,313.30	56,102,816.66
1011000000000000	ACTIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	14,707,751.53	59,006,791.79	54,138,479.93	19,576,063.39
1011010000000000	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	14,659,929.12	59,006,791.79	54,138,479.93	19,528,240.98
1011010200000000	BANCOS	14,659,929.12	59,006,791.79	54,138,479.93	19,528,240.98
1011010201000000	DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES	6,980,404.90	43,189,567.12	41,583,737.92	8,586,234.10
1011010201010000	BANCO ATLÁNTIDA, S.A. [±]	6,980,404.90	43,189,567.12	41,583,737.92	8,586,234.10
1011010202000000	DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES CON INTERESES	7,679,524.22	15,817,224.67	12,554,742.01	10,942,006.88
1011010202010000	BANCO ATLÁNTIDA, S.A. [±]	7,679,524.22	15,817,224.67	12,554,742.01	10,942,006.88
1011110000000000	GASTO PAGADO POR ANTICIPADO	47,822.41	0.00	0.00	47,822.41
1011110200000000	TRIBUTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	47,822.41	0.00	0.00	47,822.41
1011110201000000	IMPUESTOS ESTATALES	47,822.41	0.00	0.00	47,822.41
1011110201010000	PAGOS A CUENTA IMPUESTO SOBRE LA RENTA [±]	47,822.41	0.00	0.00	47,822.41
1012000000000000	ACTIVOS CORRIENTES MONEDA EXTRANJERA	43,704,912.66	45,112,673.98	52,290,833.37	36,526,753.27
1012010000000000	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	34,840,710.32	45,089,353.62	52,262,396.79	27,667,667.15
1012010200000000	BANCOS	34,840,710.32	45,089,353.62	52,262,396.79	27,667,667.15
1012010201000000	DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES	20,038,663.56	26,367,953.58	32,706,789.21	13,699,827.93
1012010201010000	BANCO ATLÁNTIDA, S.A. [±]	20,038,663.56	26,367,953.58	32,706,789.21	13,699,827.93
1012010202000000	DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES CON INTERESES	14,802,046.76	18,721,400.04	19,555,607.58	13,967,839.22
1012010202010000	BANCO ATLÁNTIDA, S.A. [±]	14,802,046.76	18,721,400.04	19,555,607.58	13,967,839.22
1012020000000000	INVERSIONES FINANCIERAS MANTENIDAS AL VENCIMIENTO	8,856,821.67	4,249.58	9,975.70	8,851,095.55
1012020100000000	CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS	8,856,821.67	4,249.58	9,975.70	8,851,095.55
1012020101000000	BANCOS COMERCIALES	8,856,821.67	4,249.58	9,975.70	8,851,095.55
1012020101010000	BANCO ATLÁNTIDA, S.A. [±]	8,856,821.67	4,249.58	9,975.70	8,851,095.55
1012040000000000	CUENTAS POR COBRAR	7,380.67	19,070.78	18,460.88	7,990.57
1012040100000000	INTERESES POR COBRAR DE OPERACIONES FINANCIERAS	7,380.67	19,070.78	18,460.88	7,990.57
1012040102000000	INTERESES POR COBRAR DE INVERSIONES AL VENCIMIENTO	7,380.67	19,070.78	18,460.88	7,990.57
1012040102010000	INTERESES POR COBRAR DE CERTIFICADOS DE DEPOSITO	7,380.67	19,070.78	18,460.88	7,990.57
1012040102010100	BANCOS COMERCIALES	7,380.67	19,070.78	18,460.88	7,990.57
1012040102010101	BANCO ATLÁNTIDA, S.A. [±]	7,380.67	19,070.78	18,460.88	7,990.57
2000000000000000	TOTAL PASIVOS	52,021,428.04	138,233,826.34	135,836,038.86	49,623,640.56
2011000000000000	PASIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	11,265,838.67	66,160,160.33	70,983,361.28	16,089,039.62
2011040000000000	CUENTAS POR PAGAR	11,265,838.67	66,160,160.33	70,983,361.28	16,089,039.62
2011040500000000	COMISIÓN FIDUCIARIA POR PAGAR [±]	554,713.52	954,194.92	1,009,388.82	609,907.42

2011042400000000	APORTES POR REGULACION [±]	47,277.44	47,277.44	10,029.00	10,029.00
2011042600000000	FACTURACION POR TRASLADAR [±]	9,684,098.92	63,118,003.85	67,923,433.70	14,489,528.77
2012000000000000	PASIVO CORRIENTES MONEDA EXTRANJERA	40,755,589.37	72,073,666.01	64,852,677.58	33,534,600.94
2012040000000000	CUENTAS POR PAGAR	40,755,589.37	72,073,666.01	64,852,677.58	33,534,600.94
2012041400000000	APORTE POR REGULACION [±]	253,799.12	253,879.03	53,433.54	53,353.63
2012041500000000	RETENCION SERVICIO DE ESTADIA [±]	8,856,821.67	9,975.70	4,249.58	8,851,095.55
2012042600000000	FACTURACIÓN POR TRASLADAR [±]	31,644,968.58	71,809,811.28	64,794,994.46	24,630,151.76
3000000000000000	TOTAL PATRIMONIO Y RESERVAS PATRIMONIALES	5,114,238.83	0.00	0.00	5,114,238.83
3011000000000000	PATRIMONIO Y RESERVAS EN MONEDA NACIONAL	5,114,238.83	0.00	0.00	5,114,238.83
3011010000000000	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO/ADMINISTRADO	5,114,238.83	0.00	0.00	5,114,238.83
3011010100000000	PATRIMONIO DE FIDEICOMISOS	1.00	0.00	0.00	1.00
3011010116000000	PATRIMONIO DE FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN [±]	1.00	0.00	0.00	1.00
3011010400000000	SUPERÁVIT O DÉFICIT ACUMULADO [±]	5,114,237.83	0.00	0.00	5,114,237.83
4000000000000000	TOTAL INGRESOS	1,340,180.52	58,836.89	158,726.79	1,440,070.42
4011000000000000	INGRESOS DE OPERACIÓN MONEDA NACIONAL	338,289.66	0.00	58,035.47	396,325.13
4011020000000000	INGRESOS POR INTERESES	338,289.66	0.00	58,035.47	396,325.13
4011020100000000	INTERESES DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	338,289.66	0.00	58,035.47	396,325.13
4011020102000000	INTERESES DE DEPÓSITOS A LA VISTA	338,289.66	0.00	58,035.47	396,325.13
4011020102020000	INTERESES DE CUENTA DE CHEQUES	338,289.66	0.00	58,035.47	396,325.13
4011020102020100	BANCO ATLÁNTIDA, S.A. [±]	338,289.66	0.00	58,035.47	396,325.13
4012000000000000	INGRESOS DE OPERACIÓN MONEDA EXTRANJERA	221,231.20	58,836.89	100,691.32	263,085.63
4012020000000000	INGRESOS POR INTERESES	216,346.43	0.00	41,854.43	258,200.86
4012020100000000	INTERESES DE EFECTIVO Y DE SUS EQUIVALENTES	116,028.39	0.00	22,783.65	138,812.04
4012020101000000	INTERESES DE DEPÓSITOS A LA VISTA	116,028.39	0.00	22,783.65	138,812.04
4012020101020000	INTERESES DE CUENTA DE CHEQUES	116,028.39	0.00	22,783.65	138,812.04
4012020101020100	BANCO ATLÁNTIDA, S.A. [±]	116,028.39	0.00	22,783.65	138,812.04
4012020200000000	INTERESES DE INVERSIONES AL VENCIMIENTO	100,318.04	0.00	19,070.78	119,388.82
4012020201000000	INTERÉS DE INVERSIONES AL VENCIMIENTO CORRIENTES	100,318.04	0.00	19,070.78	119,388.82
4012020201010000	INTERESES DE CERTIFICADOS DE DEPOSITO	100,318.04	0.00	19,070.78	119,388.82
4012020201010100	BANCOS COMERCIALES	100,318.04	0.00	19,070.78	119,388.82
4012020201010101	BANCO ATLÁNTIDA, S.A. [±]	100,318.04	0.00	19,070.78	119,388.82
4012990000000000	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	4,884.77	58,836.89	58,836.89	4,884.77
4012990100000000	VARIACIÓN CAMBIARIA [±]	4,884.77	58,836.89	58,836.89	4,884.77
4012990101000000	CAPITAL [±]	4,884.77	58,836.89	58,836.89	4,884.77
4990000000000000	OTROS INGRESOS	780,659.66	0.00	0.00	780,659.66
4991000000000000	OTROS INGRESOS MONEDA NACIONAL	780,659.66	0.00	0.00	780,659.66
4991990000000000	OTROS INGRESOS VARIOS [±]	780,659.66	0.00	0.00	780,659.66
6000000000000000	TOTAL GASTOS	63,183.20	71,278.46	59,328.51	75,133.15
6011000000000000	GASTOS OPERATIVOS MONEDA NACIONAL	8,163.46	61,350.90	59,328.51	10,185.85
6011990000000000	OTROS GASTOS OPERATIVOS	8,163.46	61,350.90	59,328.51	10,185.85
6011990200000000	VARIACION CAMBIARIA [±]	8,163.46	61,350.90	59,328.51	10,185.85
6990000000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	55,019.74	9,927.56	0.00	64,947.30
6991000000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA MONEDA	31,983.87	5,803.55	0.00	37,787.42

6991010000000000	IMPUESTOS ÚNICOS SOBRE LA RENTA, VALORES RETENIDOS	31,983.87	5,803.55	0.00	37,787.42
6991010100000000	IMPUESTO ÚNICO SOBRE INTERÉS (10%) [±]	31,983.87	5,803.55	0.00	37,787.42
6992000000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA MONEDA EXTRANJERA	23,035.87	4,124.01	0.00	27,159.88
6992010000000000	IMPUESTOS UNICOS SOBRE LA RENTA, VALORES RETENIDOS	23,035.87	4,124.01	0.00	27,159.88
6992010100000000	IMPUESTO UNICO SOBRE INTERESES (10%) [±]	23,035.87	4,124.01	0.00	27,159.88
7000000000000000 TOTAL CUENTAS DE ORDEN		0.00	0.00	0.00	0.00
8000000000000000 TOTAL CUENTAS DE ORDEN POR EL CONTRARIO		0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL		0.00	242,483,407.46	242,483,407.46	0.00
TOTAL ACTIVOS	56,102,816.66 PASIVO + CAPITAL	-54,737,879.39 EGRESOS - INGRESOS	-1,364,937.27		

FLUJO DE EFECTIVO
F01- 113 ESTRUCTURACIÓN, DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DE LA TERMINAL DE GRANELES DE PUERTO CORTÉS
Saldos al 31/07/2023 y del 31/07/2022
Expresado en Lempiras

DETALLE DE ACTIVIDADES	31/07/2023	31/07/2022
Flujo de Efectivo de la Actividad de Operación	-2,392,054.43	6,043,686.02
Ingresos por Facturación	134,862,420.68	673,704,971.68
Entrega Fondos Recibidos por Facturación	-137,071,767.22	-666,144,090.42
Canon Fijo	-174.36	1,878.39
Aporte por regulación	-237,627.42	-7,461.56
Servicios de Terceros	55,193.89	-1,487,525.41
Otros gastos operativos varios	-100.00	0.00
Impuestos Estatales	0.00	0.00
Otros ingresos	0.00	363,990.87
Pago a cuentas Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00
Impuesto Activo Total Neto	0.00	-24,086.66
Pagos a cuenta periodo 2022	0.00	-363,990.87
Flujo de Efectivo de la Actividad de Inversión	89,345.52	394,961.17
Intereses s/inversiones en valores	99,273.08	437,628.47
Retención ISR (10% S/intereses)	-9,927.56	-42,667.30
Flujo de Efectivo de la Actividad de Financiación	0.00	0.00
Variación Cambiaria	-2,022.39	-1,822,071.03
Excedentes Distribuidos	0.00	0.00
Aumento ò Disminución en el período	-2,304,731.30	4,616,576.16
Efectivo y equivalente al efectivo en el principio del período	49,500,639.43	32,285,241.41
Efectivo y equivalente al efectivo al final del período	47,195,908.13	36,901,817.57
Aumento ò Disminución en el período	-2,304,731.30	4,616,576.16

Firma Autorizada



Oficial Fideuciario

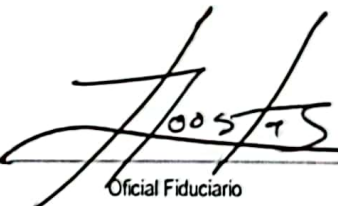


ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMINIO
F01- 113 ESTRUCTURACIÓN, DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DE LA TERMINAL DE GRANELES DE PUERTO CORTÉS
Saldos al 31/07/2023 y del 31/07/2022
Expresado en Lempiras

CONCEPTOS	Saldos al 31/07/2021	Aumentos	Disminuciones	Saldos al 31/07/2022	Aumentos	Disminuciones	Saldos al 31/07/2023
PATRIMONIO, RESERVAS Y UTILIDADES	10,471,937.64	1,129,411.62	6,286,925.17	5,314,424.09	1,164,752.01	0.00	6,479,176.10
Patrimonio	6,286,926.17		6,286,925.17	1.00	0.00		1.00
Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores	3,546,009.15	681,348.25		4,227,357.40	886,880.43		5,114,237.83
Utilidades o Pérdida del Ejercicio	639,002.32	448,063.37		1,087,065.69	277,871.58	0.00	1,364,937.27
PATRIMONIO RESTRINGIDO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajuste por Valorización Otro Resultado Integral							
Regularización de Ajuste por Valorización							
TOTAL PATRIMONIO	10,471,937.64	1,129,411.62	6,286,925.17	5,314,424.09	1,164,752.01	0.00	6,479,176.10


Firma Autorizada




Oficial Fiduciario

