

**BANCO ATLANTIDA, S.A
VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS**

**FIDEICOMISO PARA LA ESTRUCTURACION,
DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DE LA
OPERACIÓN DE LA TERMINAL DE GRANELES
DE PUERTO CORTES**

RENDICIÓN DE CUENTAS

Tegucigalpa, M.D.C., Octubre 2016

TABLA DE CONTENIDO

I. ASPECTOS CONTRACTUALES.....	3
II. RESUMEN EJECUTIVO.....	5
• ENTRADA DE RECURSOS.....	5
○ RECEPCIÓN DE RECAUDOS.....	5
○ RENDIMIENTOS.....	5
• SALIDAS DE RECURSOS.....	5
○ PAGOS EFECTUADOS.....	5
• FLUJO DE RECURSOS ACUMULADO.....	6
• COMISION CAUSADA.....	6
• CONTRATACION DERIVADA.....	6
• RETENCIONES DEL FIDEICOMISO.....	6
○ RETENCION GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO CONTRATO SUPERVISIÓN TYP SA.....	6
○ RETENCION GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO CONVENIO DE OPERACIÓN ENP.....	7
• RETENCION SERVICIO DE ESTADIA.....	7
• BIENES MUEBLES E INMUEBLES.....	8
• CUENTAS POR COBRAR.....	8
• CUENTAS POR PAGAR.....	9
• FACTURACION PENDIENTE DE TRASLADAR.....	9
• DESARROLLO Y EJECUCION DEL NEGOCIO.....	9
III. ANEXOS.....	10

Informe de Rendición de Cuentas

**RENDICION DE CUENTAS DEL PERIODO CORRESPONDIENTE ENTRE
EL 1º Y EL 31 DE OCTUBRE DE 2016**

I. ASPECTOS CONTRACTUALES

NOMBRE DEL FIDEICOMISO: Fideicomiso para la Estructuración, Desarrollo y Financiamiento de la Operación de la Terminal De Graneles de Puerto Cortés.
NUMERO DEL CONTRATO: F01-113
FECHA FIRMA CONTRATO: 15 de Mayo de 2012 y Publicado en el Diario Oficial la Gaceta el 31 de Agosto de 2012
DURACION: 31 de Agosto de 2042
PRORROGA: N/A
ADENDUM: Addendum número uno al contrato de Fideicomiso, publicado en el diario oficial la Gaceta el 22 de marzo de 2014, para la incorporación del Polígono II al convenio de Fideicomiso, cuya finalidad es la Construcción, instalación y operación de una Terminal de Agregados Pétreos, Minerales y Carbón.
FIDEICOMITENTES, RTN Y PARTICIPACIONES: 1. Empresa Nacional Portuaria, RTN 05069001047110; 2. Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada (COALIANZA), RTN 08019011375937.
FIDUCIARIO: Banco Atlántida-Vicepresidencia de Fideicomisos
FIDEICOMISARIOS, RTN Y PARTICIPACIONES: Empresa Nacional Portuaria, RTN 05069001047110, con el 100% de Participación.
CESIONES DE LOS DERECHOS FIDUCIARIOS: N/A
GARANTIAS Y/O POLIZAS DE SEGUROS: N/A
OBJETO/FINALIDAD: Estructurar, desarrollar y operar el proyecto de la Terminal de Graneles y la construcción, instalación y operación de la Terminal de Agregados Pétreos, Minerales y Carbón de Puerto Cortés, Honduras, estructurando y coordinando a través del comité técnico del fideicomiso, el concurso público internacional que concluya con la adjudicación pertinente a un Inversionista Operador Privado con el objeto de desarrollar en los bienes fideicomitidos las obras relacionadas a dicho proyecto. Será responsabilidad de la Comisión de Selección de conformidad con lo establecido en la cláusula 18 del presente contrato, la adjudicación del o los contratos de construcción, equipamiento, operación y mantenimiento, en adelante "Contratos Derivados" que deberán suscribirse con el o los inversionistas-operadores privados que asumirán la administración de las instalaciones portuarias ya construidas y por construirse; a cuyo efecto por virtud de la citada disposición de la ley para la Promoción y Protección de Inversiones, queda debidamente facultado el Fiduciario para poder emitir bonos y/o colocarlos privadamente o en bolsa, así como para utilizar cualquier otro medio lícito que garantice el financiamiento del proyecto y la continuidad de su operación. Las partes acuerdan que todos los recursos que generen la ejecución y puesta en operación del Proyecto serán administrados directamente por el Fiduciario, quien se encargara de efectuar los pagos que correspondan. Todos los derechos y obligaciones de las partes que constituyen este Fideicomiso entraran en vigor a partir de la toma de posesión efectiva de las instalaciones, bienes muebles e inmuebles fideicomitidos afectos a los fines del Fideicomiso toda vez que el presente Contrato haya sido aprobado por el Congreso Nacional de la República y publicado en el Diario Oficial La Gaceta. El presente Fideicomiso podrá modificarse de acuerdo con

Informe de Rendición de Cuentas

los requerimientos derivados de la estructuración del Proyecto y del mecanismo de selección competitiva que al efecto se ejecute. Se instruye al Fiduciario para que constituya una sociedad de propósito especial de carácter abierto, cuya capitalización pueda ser conformada por los aportantes de los usuarios y demás actores relacionados con la Terminal de Graneles de Puerto Cortes, así como otros inversionistas interesados de los sectores público o privado. Dicha sociedad de propósito especial tendrá como fin coadyuvar con la administración y supervisión en la construcción y operación de dicha Terminal.

BIENES FIDEICOMITIDOS: El patrimonio del Fideicomiso se constituye con los bienes cuyos derechos de uso, goce, administración, posesión, operación y demás inherentes a los fines previstos en el Fideicomiso, son cedidos en propiedad dominical a favor del FIDUCIARIO por parte del FIDEICOMITENTE EMPRESA NACIONAL PORTUARIA, de conformidad con lo previsto en el Artículo 1035 del Código de Comercio; quedando por lo tanto dichos bienes afectos al objeto del Fideicomiso, bajo la administración del FIDUCIARIO, mismos que se describen en el plano poligonal que al efecto se adjunta al presente Contrato. Es entendido por las partes que al momento de llevarse a cabo la toma de posesión efectiva de las instalaciones y bienes inmuebles que conforman la Terminal de Graneles de Puerto Cortes, dicho plano poligonal deberá ser actualizado; formando parte integral del presente Contrato el plano y los documentos soporte que al efecto se emitan en tal momento. El FIDUCIARIO se obliga a traspasar a la sola notificación del Fideicomitente COALIANZA, una vez se produzca la necesidad de ampliar la Terminal Especializada de Contenedores, a favor del fiduciario titular del Fideicomiso de Administración de la Terminal Especializada de Contenedores y Carga General de Puerto Cortes o en su defecto a la Empresa Nacional Portuaria o a la entidad que designe el Estado de Honduras, la porción del o los inmuebles comprendidos en el plano georeferenciado que al efecto deberá levantarse a más tardar treinta (30) días después de la publicación del Decreto Legislativo contentivo de la aprobación del presente contrato y que formaran parte de las ampliaciones a desarrollarse para la Terminal de Contenedores de dicha instalación portuaria; debiendo hacerse el registro correspondiente. Para tal fin, COALIANZA girará al fiduciario las comunicaciones necesarias debiendo el FIDUCIARIO dar cumplimiento a las mismas sin necesidad de instrucciones adicionales en un plazo de sesenta (60) días calendario posteriores a su recepción, previa liquidación y finiquito proporcional a la fracción del inmueble correspondiente. Al momento de hacerse el traspaso de la fracción de terreno relacionada en el párrafo inmediato anterior, la Empresa Nacional Portuaria deberá sin más trámite y a simple requerimiento de COALIANZA, traspasar en sustitución a favor del FIDUCIARIO, una fracción de terreno suficiente para garantizar la operación eficiente de la Terminal de Graneles en condiciones iguales a las previamente existentes al momento de realizar el traslado de dominio señalado en el párrafo anterior a favor del fideicomiso de la Terminal de Contenedores.

COMISION FIDUCIARIA: De conformidad con lo establecido en el Contrato de Fideicomiso, corresponde al FIDUCIARIO en concepto de honorarios una comisión fiduciaria anual equivalente al cero punto setenta y cinco por ciento (0.75%) del total de los ingresos brutos anuales obtenidos de la operación de la Terminal de Graneles bajo la administración del fideicomiso por el periodo en cuestión; no obstante, si los ingresos brutos anuales excedieran los VEINTE MILLONES DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (USD20,000,000.00), la comisión a cobrar sobre los ingresos que excedan el monto antes referido, será del cero punto treinta y cinco por ciento (0.35%). El pago de la comisión será realizado mensualmente dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes a la finalización de cada mes, a cuyo efecto se faculta al FIDUCIARIO para que efectúe los débitos correspondientes de las cuentas en las que maneja los recursos fideicometidos.

Informe de Rendición de Cuentas

II. RESUMEN EJECUTIVO

- ENTRADA DE RECURSOS
 - RECEPCIÓN DE RECAUDOS

Durante el periodo de análisis el Fideicomiso recibió la cantidad de Veinticuatro millones trescientos noventa y un mil quinientos cincuenta y cinco lempiras con 34/100 (L. 24,391,555.34) y la cantidad de Trescientos treinta y ocho mil quinientos dos Dólares de los Estados Unidos de América con 70/100 (USD 338,502.70) en concepto de facturación, de acuerdo al siguiente detalle:

OPERADOR	VALOR EN LEMPIRAS	VALOR EN DOLARES
Terminal Especializada de Honduras	L. 18,312,263.47	\$0.00
Puertos Marítimos de Honduras	4,990,304.87	145,516.70
Empresa Nacional Portuaria (ENP)	1,088,987.00	192,986.00
Avanza	0.00	0.00
TOTAL	L. 24,391,555.34	\$338,502.70

- RENDIMIENTOS

Los rendimientos generados en Moneda Extranjera se detallan a continuación:

NO. CUENTA	ORIGEN	TIPO DE MONEDA	VALOR BRUTO	RETENCION	VALOR NETO
1999001686	Cuenta de Cheques con Intereses	USD	\$111.29	\$11.13	\$100.16
TOTAL DOLARES			\$111.29	\$11.13	\$100.16

Los rendimientos generados en Moneda Nacional se detallan a continuación:

NO. CUENTA	ORIGEN	TIPO DE MONEDA	VALOR BRUTO	RETENCION	VALOR NETO
1999001678	Cuenta de Cheques con Intereses	LPS	L. 2,561.22	L. 256.12	L. 2,305.10
TOTAL LEMPIRAS			L. 2,561.22	L. 256.12	L. 2,305.10

- SALIDAS DE RECURSOS
 - PAGOS EFECTUADOS

Durante el periodo no se efectuaron pagos en el Fideicomiso.

Informe de Rendición de Cuentas

- **FLUJO DE RECURSOS ACUMULADO**

El flujo de caja acumulado para el periodo del 01 de septiembre de 2012 al 31 de octubre de 2016 se podrá observar más detalladamente en el anexo No 1.

- **COMISION CAUSADA**

Durante el año 2016 se ha percibido la cantidad de Dos millones doscientos diecinueve mil quinientos veintinueve Lempiras con 48/100 (L.2, 219,529.48), según el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALOR COMISION
Comisión Fiduciaria Enero 2016	L. 45,762.04
Comisión Fiduciaria Febrero 2016	139,638.29
Comisión Fiduciaria Marzo 2016	209,141.67
Comisión Fiduciaria Abril 2016	166,450.95
Comisión Fiduciaria Mayo 2016	367,669.39
Comisión Fiduciaria Junio 2016	242,480.48
Comisión Fiduciaria Julio 2016	278,116.78
Comisión Fiduciaria Agosto 2016	261,885.95
Comisión Fiduciaria Septiembre 2016	249,728.77
Comisión Fiduciaria Octubre 2016	258,655.16
Total Comisión Fiduciaria	L. 2,219,529.48

- **CONTRATACION DERIVADA**

El fideicomiso a la fecha ha celebrado los siguientes contratos derivados:

Ver detalle en el anexo No. 2

- **RETENCIONES DEL FIDEICOMISO**

- **RETENCION GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO CONTRATO SUPERVISIÓN TYP SA**

A la fecha se tiene en la cuenta bancaria de cheque en dólares No. 13816990015 los siguientes recursos retenidos en garantía del contrato de TYP SA:

Informe de Rendición de Cuentas

CONTRATO	VALOR RETENCIÓN GARANTIA
Técnica y Proyectos, S.A. (TYP SA)	\$ 350,632.43
TOTAL	\$ 350, 632.43

○ **RETENCIÓN GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO CONVENIO DE OPERACIÓN ENP**

De acuerdo a lo estipulado en la cláusula quince (15) del Convenio para la Prestación de Servicios al Buque en la Terminal de Graneles de Puerto Cortés, Honduras suscrito entre la Empresa Nacional Portuaria y Banco Atlántida, S.A., el Fiduciario hará la retención del 5% de los valores facturados por el operador mensualmente:

A la fecha en la cuenta de cheques en lempiras No. 10111008559 y en la cuenta de cheques en dólares No. 10116990763, se retienen los siguientes valores en concepto de garantía de cumplimiento:

CONTRATO	VALOR RETENCIÓN GARANTIA EN LEMPIRAS	VALOR RETENCIÓN GARANTIA EN DÓLARES	TASA DE CAMBIO	TOTAL CUENTA POR COBRAR
Empresa Nacional Portuaria (ENP)	L. 314,828.61	\$ 85,611.60	23.1019	L. 1,977,790.63
TOTAL	L. 314,828.61	\$85,611.60		L. 1,977,790.63

● **RETENCIÓN SERVICIO DE ESTADIA**

De acuerdo a lo establecido por la Superintendencia de la Alianza Público-Privada (SAPP) hasta una vez que se haga la segregación de la tarifa del servicio de Estadía, el Fiduciario realizará la retención del servicio de cada una de las facturas que sean pagadas en las cuentas del Fideicomiso.

A la fecha se encuentra retenido los valores de Estadía en la cuenta No. 10116990763 en dólares de acuerdo al siguiente detalle:

SERVICIO	VALOR RETENCIÓN EN DÓLARES	TASA DE CAMBIO	CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPIRAS
Estadía	\$ 360,132.95	23.1019	L. 8,319,755.40
TOTAL	\$ 360,132.95		L. 8,319,755.40

• BIENES MUEBLES E INMUEBLES

A la fecha no se ha escriturado la traslación de dominio del muelle 3, solo se han registrado los polígonos de contrato de fideicomiso en fecha del 19 de marzo de 2013 y la adenda al contrato de fecha 22 de marzo de 2014.

En fecha 23 de enero de 2015 se firmó el Contrato de Prestación de Servicios Profesionales entre Puertos Marítimos de Honduras, S.A. de C.V. y la Abog. Claribel Medina De León para la redacción y autorización de la Escritura traslativa de la titularidad dominical de todos los bienes inmuebles que conforman el Fideicomiso de Administración para la Estructuración, Desarrollo y Financiamiento de la Operación de la Terminal de Graneles de Puerto Cortés, así como sus inscripción en el Instituto de la Propiedad.

Se recibió un primer informe por parte de la Abog. Claribel Medina De León en fecha 17 de noviembre de 2015, en donde se detallan los inmuebles que se lograron identificar, quedando pendiente el registro de los mismos.

En reunión de Comité Técnico celebrada el pasado 20 de abril de 2016, el Lic. Alberto Chinchilla como representante del Fiduciario solicitó al Abog. Omar Zúñiga Presidente del Consejo Directivo de la Empresa Nacional Portuaria apoyo para la identificación de los bienes inmuebles para hacer el traslado de la titularidad dominical al Fideicomiso.

• CUENTAS POR COBRAR

A la fecha se tienen registradas cuentas por cobrar por la cantidad de L.136, 659,171.98 que se detallan de la siguiente manera:

CONCEPTO	CUENTA POR COBRAR EN LEMPIRAS	CUENTA POR COBRAR EN DOLARES	TASA DE CAMBIO	TOTAL CUENTA POR COBRAR
Cuenta por Cobrar Crédito Sindicado Puertos Marítimos de Honduras	L. 459,342.57	\$ 1,591,869.97	23.1019	L. 37,234,563.43
Cuenta por Cobrar Puertos Marítimos de Honduras	1,462,877.68	406,894.68	23.1019	10,862,917.89
Cuenta por cobrar Fideicomiso Consorcio Copreca-Cyes (Anticipos)		2,592,609.63	23.1019	59,894,208.42
Anticipo 15% Contrato Construcción		1,239,546.42	23.1019	28,635,877.44
Cuenta por cobrar Banco Atlántida por intereses no pagados	31,604.80			31,604.80
TOTAL	L. 1,953,825.05	\$ 5,830,920.70		L. 136,659,171.98

- CUENTAS POR PAGAR

A la fecha se tienen registradas en concepto de canon y comisiones por pagar las siguientes:

CONCEPTO	VALOR LEMPIRAS	VALOR DOLARES	TASA DE CAMBIO	CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPIRAS
Comisión Fiduciaria	L. 0.00	\$0.00	0.00	L. 0.00
Canon Fijo (ENP)	41,371,117.74	0.00	0.00	0.00
Facilitación Portuaria (ENP)	1,834,150.41	10,746.15	23.1019	248,256.49
Comisión (SAPP)	746,335.47	13,146.66	23.1019	303,712.83
TOTAL	L. 43,951,603.62	\$23,892.81		L. 551,969.33

- FACTURACION PENDIENTE DE TRASLADAR

A continuación se detallan la facturación pendiente de trasladar:

OPERADOR	VALOR LEMPIRAS	VALOR DOLARES	TASA DE CAMBIO	CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPIRAS
Terminal Especializada de Honduras	L. 1,589,256.44	\$0.00	0.00	L. 0.00
Puertos Marítimos de Honduras	459,769.00	0.00	23.1019	0.00
Empresa Nacional Portuaria	246,506.00	85,542.99	23.1019	1,976,205.62
Avanza	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	L. 2,295,531.44	\$85,542.99		L. 1,976,205.62

- DESARROLLO Y EJECUCION DEL NEGOCIO

A la fecha los operadores han realizado inversiones según detalle:

INVERSIONES TEH		
CONCEPTO	TOTAL (US\$ MM)	EJECUTADA (US\$ MM)
Inversión Pre operativa	1.5	1.5
Inversión Equipamiento	4.3	7.7
Inversión Obra Civil	7.1	7.1
Total	12.9	16.3
INVERSIONES PMH		

Informe de Rendición de Cuentas

CONCEPTO	TOTAL (US\$ MM)	EJECUTADA (US\$ MM)
Inversión Consultorías, permisos, licencias y otros	5.7	6.8
Inversión Obra Civil	34.2	30.8
Total	39.9	37.6
TOTAL	52.8	53.9

III. ANEXOS

1. Estados Financieros del Fideicomiso al 31 de octubre de 2016 (Anexo No. 3)

BANCO ATLANTIDA S. A.
VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS

ANEXO No. 1

FLUJO DE CAJA ACUMULADO DEL FIDEICOMISO DEL PERIODO 01-09-2012 A 31-10-2016			
DETALLE	SALDO INICIAL ACUMULADO	MOVIMIENTOS DEL MES	SALDO FINAL ACUMULADO
SALDO INICIAL	L. 0.00	L. 75,942,219.79	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 13811000023	L. 0.00	L. 3,097,737.38	L. 0.00
Cuenta de cheques USD No. 13816990024	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 13811000014	L. 0.00	L. 44,293,570.41	L. 0.00
Cuenta de cheques USD No. 13816990015	L. 0.00	L. 11,215,939.05	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 10111008167	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00
Cuenta de cheques USD No. 10116990692	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 10111008559	L. 0.00	L. 312,603.64	L. 0.00
Cuenta de cheques USD No. 10116990763	L. 0.00	L. 13,181,032.83	L. 0.00
Cuenta de inversión LPS No. 1999001678	L. 0.00	L. 410,239.26	L. 0.00
Cuenta de inversión USD No. 1999001686	L. 0.00	L. 1,081,908.50	L. 0.00
Cuenta de inversión LPS No. 1999001777	L. 0.00	L. 1,568,976.24	L. 0.00
Cuenta de inversión USD No. 1999001785	L. 0.00	L. 780,212.48	L. 0.00
TOTAL ENTRADAS	L. 1,964,918,234.56	L. 32,810,233.64	L. 1,997,728,468.22
Aportes	L. 816,873,936.17	L. 0.00	L. 816,873,936.17
Recaudos	L. 702,461,263.47	L. 32,202,794.69	L. 734,664,058.16
Rendimientos	L. 1,572,775.73	L. 5,132.23	L. 1,577,907.96
Cuentas por Pagar ENP y SAPP	L. 59,199,751.17	L. 258,614.43	L. 59,458,365.60
Derecho de Participación en Licitación	L. 1,362,116.93	L. 0.00	L. 1,362,116.93
Variación Cambiaria	L. 3,552,397.49	L. 85,077.86	L. 3,637,475.35
Cancelación de Inversiones a Plazo	L. 375,040,975.67	L. 0.00	L. 375,040,975.67
Valores Recibidos Comisión Fiduciaria	L. 3,434,551.43	L. 258,614.43	L. 3,693,165.86
Cuentas por Cobrar Copreca-Cyes	L. 480,000.00	L. 0.00	L. 480,000.00
Cuentas por Cobrar Sindicado PMH	L. 480,000.00	L. 0.00	L. 480,000.00
Reembolso compra de materiales	L. 460,464.49	L. 0.00	L. 460,464.49
Otros Ingresos	L. 2.03	L. 0.00	L. 2.03
SALIDAS	L. 1,888,976,014.78	L. 36,707,271.11	L. 1,925,683,285.89
Entregas a COALIANZA	L. 17,755,241.42	L. 0.00	L. 17,755,241.42
Pagos a COPRECA	L. 398,371,668.40	L. 0.00	L. 398,371,668.40
Canon ENP	L. 11,640,022.85	L. 145,465.77	L. 11,785,488.62
Comisión Fiduciaria	L. 4,695,614.46	L. 258,655.16	L. 4,954,269.62
Superintendencia	L. 3,234,281.96	L. 0.00	L. 3,234,281.96
Impuesto unico 10% sobre intereses	L. 157,287.35	L. 513.25	L. 157,800.60
Entrega Facturación	L. 682,515,218.56	L. 36,302,567.67	L. 718,817,786.23
Cargos Bancarios	L. 3,764,234.62	L. 69.26	L. 3,764,303.88
Emolumentos y Honorarios Profesionales	L. 8,029,258.27	L. 0.00	L. 8,029,258.27
Apertura de Inversiones a Plazo	L. 374,286,976.67	L. 0.00	L. 374,286,976.67
Retención 12.50% S/ Honorarios	L. 2,125,260.14	L. 0.00	L. 2,125,260.14
Pago a Contratistas	L. 283,869,324.39	L. 0.00	L. 283,869,324.39
Cuentas por Cobrar Crédito Sindicado PMH	L. 28,394,507.42	L. 0.00	L. 28,394,507.42
Cuentas por Cobrar PMH (Sociedad)	L. 10,669,084.65	L. 0.00	L. 10,669,084.65
Cuentas por Cobrar Copreca-Cyes	L. 52,535,803.64	L. 0.00	L. 52,535,803.64
Gastos Varios	L. 34,743.97	L. 0.00	L. 34,743.97
Pago Impuestos	L. 6,726,706.68	L. 0.00	L. 6,726,706.68
Variación Cambiaria	L. 170,779.33	L. 0.00	L. 170,779.33
SALDO FINAL	L. 75,942,219.80	L. 72,045,182.32	L. 72,045,182.32
Cuenta de cheques LPS No. 13811000023	L. 3,097,737.38	L. 1,589,256.44	L. 1,589,256.44
Cuenta de cheques USD No. 13816990024	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 13811000014	L. 44,293,570.41	L. 44,350,658.08	L. 44,350,658.08
Cuenta de cheques USD No. 13816990015	L. 11,215,939.05	L. 11,306,681.60	L. 11,306,681.60
Cuenta de cheques LPS No. 10111008167	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00
Cuenta de cheques USD No. 10116990692	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 10111008559	L. 312,603.64	L. 561,334.61	L. 561,334.61
Cuenta de cheques USD No. 10116990763	L. 13,181,032.83	L. 12,273,751.62	L. 12,273,751.62
Cuenta de inversión LPS No. 1999001678	L. 410,239.26	L. 412,544.36	L. 412,544.36
Cuenta de inversión USD No. 1999001686	L. 1,081,908.50	L. 1,087,571.85	L. 1,087,571.85
Cuenta de inversión LPS No. 1999001777	L. 1,568,976.24	L. 459,769.00	L. 459,769.00
Cuenta de inversión USD No. 1999001785	L. 780,212.48	L. 3,614.76	L. 3,614.76

BANCO ATLANTIDA S. A.
VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS

ANEXO No. 2

BANCO ATLANTIDA VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS
INFORME DE CONTRATACION DERIVADA
DEL PERIODO 23-10-2013 A 31-10-2016

FECHA DE SUSCRIPCION	FECHA TERMINACION	NOMBRE CONTRATISTA	IDENTIFICACION	POLIZAS O GARANTIAS	VENCIMIENTO POLIZA O GARANTIA	ESTADO DEL CONTRATO	VALOR ORIGINAL DEL CONTRATO	ORDEN DE CAMBIO No. 1	ORDEN DE CAMBIO No. 3	VALOR INICIAL DEL PERIODO PENDIENTE POR PAGAR	VALOR GIRADO EN EL PERIODO	VALOR FINAL DE PERIODO PENDIENTE POR PAGAR
17/01/2013	04/12/2015	CONSORCIO COPRECA-CYES	05019013587404	TG-24-5	17/12/2015	VENCIDO PENDIENTE LIQUIDACION	\$32,987,569.10	\$1,017,506.00	\$2,161,053.40	\$10,145,557.31	\$923,477.62	\$9,222,079.69
				TG-25-8	17/12/2015							
TOTAL							\$32,987,569.10	\$1,017,506.00	\$2,161,053.40	\$10,145,557.31	\$923,477.62	\$9,222,079.69

BALANCE GENERAL AL 31 DE OCTUBRE DE 2016

CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPTRAS

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA Y BANCOS	72,045,142.33
INVERSIONES EN VALORES	0.00
CUENTAS POR COBRAR	136,659,171.98
PRODUCTOS POR COBRAR	0.00
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	208,704,354.30

ACTIVO FIJO

TERRENOS	1.00
OBRAS EN PROCESO	746,538,592.84
TOTAL ACTIVO FIJO	746,538,592.84

TOTAL ACTIVO 955,292,947.14

CUENTAS DE ORDEN 0.00

TIPO DE CAMBIO 23.1019


 FIRMA AUTORIZADA

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	52,823,328.34
FATURACION POR TRASLAPAR	4,275,351.82
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	57,098,680.16

OTROS PASIVOS

GARANTIA DE CUMPLIMIENTO 10,392,894.58

TOTAL OTROS PASIVOS

TOTAL PASIVO 67,491,574.74

CAPITAL Y RESERVAS

PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	804,784,797.26
SUPERAVIT O DEFICIT	-62,249.52
UTILIDAD DEL PERIODO	3,079,244.66
TOTAL CAPITAL	887,801,372.40

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 955,292,947.14


 CONTADOR



FID-01-111 ESTRUCTURA, SEGURO, Y FINANCIERO
 TERMINAL DE GRANJES DE PUERTO CORTES

ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO
 LISTADO DEL MES 01/01/2016 AL MES DE 01/10/2016

		M e s	Acumulado	Mes Anterior	Mes anterior Acumulado
I N G R E S O S					
INGRESOS DE OPERACION					
INGRESOS FINANCIEROS	LPS	25,576.10	245,376.22	21,585.00	219,746.17
IMPUESTO UNICO POR INTERESES	LPS	-2,357.12	-24,532.01	-2,158.42	-21,474.35
TOTAL INTERESES DE OPERACION	LPS	23,212.98	220,784.21	19,426.58	197,271.82
OTROS INGRESOS					
TRANSFERENCIAS	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACION CONTABILITARIA	LPS	288,008.63	3,072,720.18	519,832.44	2,814,741.55
OTROS INTERESES	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	LPS	288,008.63	3,072,720.18	519,832.44	2,814,741.55
TOTAL INGRESOS	LPS	311,221.61	3,293,504.39	541,057.82	3,012,482.82
G A S T O S					
GASTOS DE OPERACION					
GASTOS DE ADMINISTRACION	LPS	0.00	-213,828.66	0.00	-213,828.66
GASTOS DE LOCAL	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DIVERSOS	LPS	-69.26	-421.07	0.00	-361.81
TOTAL GASTOS DE OPERACION	LPS	-69.26	-214,259.73	0.00	-214,190.47
UTILIDAD DE OPERACION	LPS	280,952.31	3,079,244.66	541,057.82	2,798,292.35
ENTREGAS INSTITUCIONALES	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
UTILIDAD DEL PERIODO	LPS	280,952.31	3,079,244.66	541,057.82	2,798,292.35

CONTADOR



FID.01-113 ESTRUCTU., DESARRO. Y FINANCI.
 TERMINAL DE BRANQUES DE PUERTO CORTES

BALANCE DE COMPROBACION
 Listado del mes de febrero de 2016
 JULIO MAYORI

Nº. Cuentas	Nombre de Cuentas	Saldo Inicial	Débito	Credito	Saldo Final
1 -1 - 1	Caja - Bancos	75,842,218.79	75,843,532.80	40,846,971.37	12,045,192.37
1 -1 - 5	Cuentas por cobrar	136,225,033.38	434,139.60	0.00	136,659,171.99
1 -2 - 1	Terrenos	1.00	0.00	0.00	1.00
1 -3 - 5	Obras en proceso	744,539,916.00	1,259,675.92	0.00	743,589,891.84
2 -1 - 1	Cuentas por pagar	-52,582,944.10	2,386,683.94	2,527,068.18	-62,823,328.34
2 -1 - 2	Facturación por trasladar	-1,567,459.80	76,527,399.56	72,243,291.86	-4,075,351.90
2 -7 - 5	Garantía de cumplimiento	-10,039,937.32	0.00	352,956.86	-10,392,894.58
3 -1 - 1	Principal del fideicomiso	-882,370,605.74	0.00	2,413,591.52	-884,784,197.26
3 -1 - 2	Superavit y déficit	62,249.52	0.00	0.00	62,249.52
4 -1 - 1	Ingresos financieros	-219,746.12	16,280.68	41,850.78	-243,316.07
4 -2 - 1	Otros ingresos	-1,814,711.38	21,784.92	284,793.55	-3,072,720.19
6 -1 - 1	Gastos de administración	213,828.56	0.00	0.00	213,828.56
6 -1 - 2	Gastos diversos	361.81	49.36	0.00	431.07
8 -1 - 8	Impuesto sobre la renta	21,974.65	2,557.16	0.00	24,532.01
Totales		0.00	78,711,524.04	78,711,524.04	0.00

FID.01-113 ESTRUCTU., DESARR. Y FINANCI.
 TERMINAL DE BRANDES DE PUERTO CORTES

BALANCE DE SALDOS
 - Estado del mes de Octubre de 2016

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo Inicial	Debito	Credito	Saldo Final
1	ACTIVO	956,497,170.19	39,636,748.22	60,640,971.27	955,292,447.14
1 -1	ACTIVO CIRCULANTE	212,167,230.17	37,376,072.40	40,640,971.27	208,704,354.36
1 -1 - 1	CAJA Y BANCOS	26,942,219.75	26,943,933.00	40,640,971.27	77,965,182.32
1 -1 - 1 - 1	DEPOSITO EN CUENTA DE CHEQUES	70,100,683.31	26,455,153.08	26,474,336.02	70,081,682.35
1 -1 - 1 - 1 - 1	BANCO ATLANTIDA, S.A. N/N	47,703,911.43	21,682,325.21	22,884,987.51	46,501,249.13
1 -1 - 1 - 1 - 2	BANCO ATLANTIDA, S.A. N/E	24,396,971.88	4,772,829.87	5,589,348.51	24,589,415.17
1 -1 - 1 - 5	DEPOSITO EN CHEQUES C/INTERES	3,841,336.48	10,488,778.74	12,366,415.35	1,993,499.97
1 -1 - 1 - 8 - 1	DEPOSITO MONEDA NACIONAL	1,979,215.50	7,007,862.81	9,114,854.75	672,313.26
1 -1 - 1 - 8 - 2	DEPOSITO EN MONEDA EXTRANJERA	1,863,120.98	3,480,611.97	4,241,751.81	1,951,489.81
1 -1 - 5	TUENTAS POR COBRAR	176,225,033.78	464,158.40	0.00	175,699,775.94
1 -1 - 5 - 1	CUENTAS POR COBRAR	107,577,533.60	343,758.74	0.00	108,033,294.54
1 -1 - 5 - 1 - 7	BANCO ATLANTIDA	13,210.84	38,393.96	0.00	31,604.61
1 -1 - 5 - 1 - 57	PUERTOS MARTIMOS DE HONDURAS	10,833,906.30	29,011.59	0.00	10,661,412.89
1 -1 - 5 - 1 - 54	CREDITO SINGULADO PPA	37,121,063.11	117,500.32	0.00	37,234,563.43
1 -1 - 5 - 1 - 55	FIDEICOMISO 123 CURECA-NYES	59,709,355.35	184,853.07	0.00	59,894,208.42
1 -1 - 5 - 9	ANTICIPOS ENTREGADOS	29,547,497.78	88,379.66	0.00	29,535,677.44
1 -1 - 5 - 9 - 1	15% BRBE PRELIM DEL CONTRATO	28,547,497.78	32,179.66	0.00	28,635,877.44
1 -2	ACTIVO FIJO	744,329,917.02	2,258,675.82	0.00	746,588,591.84
1 -2 - 1	TERRENOS	1.00	0.00	0.00	1.00
1 -2 - 1 - 1	TERRENOS	1.00	0.00	0.00	1.00
1 -2 - 1 - 1 - 1	TERRENOS	1.00	0.00	0.00	1.00
1 -2 - 6	OBRAS EN PROCESO	744,329,916.02	2,258,675.82	0.00	746,588,591.84
1 -2 - 6 - 1	OBRAS EN PROCESO	744,329,916.02	2,258,675.82	0.00	746,588,591.84
1 -2 - 6 - 1 - 1	CONTRATO DE CONSTRUCCION	620,203,594.65	1,908,253.16	0.00	622,112,247.81
1 -2 - 6 - 1 - 2	CONSIONES	14,572,161.31	46,352.03	0.00	15,018,513.54
1 -2 - 6 - 1 - 3	EMOLUMENTOS	1,151,530.00	3,558.00	0.00	1,155,088.00
1 -2 - 6 - 1 - 4	GASTOS LEBALES	2,076,500.00	0.00	0.00	2,076,500.00
1 -2 - 6 - 1 - 5	VARIOS	8,439,260.34	0.00	0.00	8,439,260.34
1 -2 - 6 - 1 - 6	CARGOS BANCARIOS	4,199,227.11	13,000.31	0.00	4,212,227.42
1 -2 - 6 - 1 - 7	CONTRATOS VARIOS	400,200.00	0.00	0.00	400,200.00
1 -2 - 6 - 1 - 8	CONTRATOS DE SUPERVISION	92,867,042.41	287,505.32	0.00	93,154,547.70
2	PASIVO	-71,390,341.82	39,024,083.80	35,125,316.92	-67,451,574.74
2 -1	PASIVA CIRCULANTE	-61,330,403.90	39,024,083.80	34,771,160.06	-67,496,686.16
2 -1 - 1	CUENTAS POR PAGAR	-52,682,944.10	2,386,683.94	2,527,068.18	-53,823,328.14
2 -1 - 1 - 1	BANCO ATLANTIDA, S.A.	0.00	256,635.78	256,635.78	0.00
2 -1 - 1 - 1 - 119	EMPRESA NAT. PORTUARIA N/N	-43,337,292.35	2,015,332.84	1,897,338.69	-44,209,268.11
2 -1 - 1 - 1 - 232	SUPERINT. ALIANZA PUB-PRIV N/N	-561,223.80	0.00	185,111.87	-746,335.47
2 -1 - 1 - 1 - 223	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA N/E	-264,891.06	112,673.94	96,041.37	-248,256.49
2 -1 - 1 - 1 - 204	SUPERINT. ALIANZA PUB-PRIV N/E	-129,459.17	0.00	74,283.64	-100,172.83
2 -1 - 1 - 1 - 225	RETENCION SERVICIO DE ESTADIA	-8,294,077.92	0.00	25,677.48	-8,319,755.40
2 -1 - 2	FACTURACION POR FACTURADA	-9,867,489.30	16,677,359.86	37,345,291.38	-4,199,521.82
2 -1 - 2 - 1	FACTURACION MONEDA NACIONAL	-4,702,682.82	28,298,706.53	24,341,313.34	-4,199,521.82
2 -1 - 2 - 1 - 1	PUERTOS MARTIMOS DE HONDURAS	-1,588,975.24	5,199,513.11	4,450,104.82	-1,998,466.00
2 -1 - 2 - 1 - 2	TERMINAL ESPECIALIZADA DE HND	-3,114,737.38	19,020,744.41	18,891,208.47	-1,489,269.44
2 -1 - 2 - 1 - 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA	-33,969.00	879,450.00	1,088,987.00	-744,306.00
2 -1 - 2 - 2	FACTURACION MONEDA EXTRANJERA	-5,164,777.16	9,808,693.34	7,893,336.34	-1,999,820.38
2 -1 - 2 - 2 - 1	PUERTOS MARTIMOS DE HONDURAS	-765,830.10	4,131,292.30	3,329,017.96	-741,414.76
2 -1 - 2 - 2 - 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA	-3,199,927.09	5,687,440.54	4,464,719.08	-1,976,205.62

FID.01-113 ESTRUCTU. DESARRO. Y FINANCI.
 TERMINAL DE GRAVELES DE PUERTO CORTES

BALANCE DE SALDOS
 Listado del mes de Octubre de 2016

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo Inicial	Debito	Crédito	Saldo Final
2 -1	OTROS PASIVOS	-10,039,937.72	0.00	192,459.86	-10,039,648.86
2 -7 - 5	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	-10,039,937.72	0.00	392,956.86	-10,292,894.58
2 -7 - 5 - 1	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	-10,039,937.72	0.00	392,956.86	-10,292,894.58
2 -7 - 5 - 1- 1	TECNICA Y PROYECTOS, S.A.	-8,075,275.25	0.00	25,000.00	-8,100,275.24
2 -7 - 5 - 1- 2	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA M/N	-276,634.64	0.00	38,193.97	-314,828.61
2 -7 - 5 - 1- 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA M/E	-1,688,027.83	0.00	299,762.80	-1,977,790.63
3	CAPITAL Y RESERVAS	-882,308,536.22	0.00	2,413,591.52	-884,722,127.74
3 -1	CAPITAL	-882,308,536.22	0.00	2,413,591.52	-884,722,127.74
3 -1 - 1	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	-882,370,805.74	0.00	2,413,591.52	-884,784,397.26
3 -1 - 1 - 1	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	-882,370,805.74	0.00	2,413,591.52	-884,784,397.26
3 -1 - 1 - 1- 1	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO M/N	-102,757,050.64	0.00	0.00	-102,757,050.64
3 -1 - 1 - 1- 2	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO M/E	-779,613,755.10	0.00	2,413,591.52	-783,027,346.62
3 -1 - 2	SUPERAVIT Y DEFICIT	62,269.52	0.00	0.00	62,269.52
3 -1 - 2 - 1	SUPERAVIT O DEFICIT	62,269.52	0.00	0.00	62,269.52
3 -1 - 2 - 1- 1	SUPERAVIT O DEFICIT	62,269.52	0.00	0.00	62,269.52
4	INGRESOS	-3,034,457.67	48,065.60	331,444.70	-3,318,036.40
4 -1	INGRESOS DE OPERACION	-219,746.12	16,280.68	41,850.78	-245,316.22
4 -1 - 1	INGRESOS FINANCIEROS	-219,746.12	16,280.68	41,850.78	-245,316.22
4 -1 - 1 - 1	INTERESES DEPOSITO CTA.CHEQUES	-219,746.12	16,280.68	41,850.78	-245,316.22
4 -1 - 1 - 1- 1	INTERESES CTA.CHEQUES LPS.	-172,294.54	0.00	18,841.90	-191,136.44
4 -1 - 1 - 1- 2	INTERESES CTA. DE CHEQUES USD	-47,451.58	16,280.68	23,008.88	-54,119.28
4 -2	OTROS INGRESOS	-1,814,711.55	31,784.92	289,793.92	-1,072,720.15
4 -2 - 1	OTROS INGRESOS	-1,814,711.55	31,784.92	289,793.92	-1,072,720.15
4 -2 - 1 - 4	VARIACION CAMBIARIA USD	-1,814,711.55	31,784.92	289,793.92	-1,072,720.15
4 -2 - 1 - 4- 1	VARIACION CAMBIARIA USD	-1,814,711.55	31,784.92	289,793.92	-1,072,720.15
6	GASTOS	238,168.72	2,628.42	0.00	238,791.74
6 -1	GASTOS DE OPERACION	238,168.72	2,628.42	0.00	238,791.74
6 -1 - 1	GASTOS DE ADMINISTRACION	213,828.66	0.00	0.00	213,828.66
6 -1 - 1 - 1	GASTOS DE ADMINISTRACION	213,828.66	0.00	0.00	213,828.66
6 -1 - 1 - 1- 1	VARIACION CAMBIARIA	213,828.66	0.00	0.00	213,828.66
6 -1 - 3	GASTOS VARIOS	361.81	69.26	0.00	431.07
6 -1 - 3 - 1	GASTOS VARIOS	361.81	69.26	0.00	431.07
6 -1 - 3 - 2- 3	VARIOS	361.81	69.26	0.00	431.07
6 -1 - 8	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	21,974.85	2,557.16	0.00	24,532.01
6 -1 - 8 - 3	IMPUESTO SOBRE INTERESES	21,974.85	2,557.16	0.00	24,532.01
6 -1 - 8 - 3- 1	IMP.TA. UNICO 10% S/INTERESES	21,974.85	2,557.16	0.00	24,532.01
	Totales	0.00	78,711,524.04	78,711,524.04	0.00

FIDELIARIBOS FINANCIOS S.A. RUC 1008002076, TEL: 2288-4451/5151/5152, TELEFAX 2282-1502, FIDELIARIBOS.COM



Vicepresidencia de Fideicomisos

FIDEICOMISO # 01-113 ESTRUCT., DESARRO. Y FINANC. TERMINAL DE GRANELES DE PUERTO CORTES

Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 de enero al 31 de octubre del 2016
Cifras Expresadas en Lempiras

	OCTUBRE	ACUMULADO
Flujo de Efectivo de la Actividad de Operación		
Cuentas por Cobrar Crédito Sindicado PMH		-13,437,263.76
Cuenta por cobrar PMH		-10,669,084.65
Compra de Material		-5,361,541.17
Pago a Proveedores de Servicios		-22,402,078.95
Pagos Contratos de Supervisión (Tyspa)		-19,498,358.86
VL Recibido Comisión Fiduciaria	258,614.43	2,219,121.14
Pago de Comisión Fiduciaria	-258,655.16	-2,219,529.48
Canon Moneda Nacional PMH	-128,024.20	13,951,103.05
Canon Moneda Nacional Superintendencia Alianza Público Privada	185,111.87	486,759.11
Canon Moneda Extranjera PMH	-17,441.57	94,179.59
Canon Moneda Extranjera Superintendencia Alianza Público Privada	73,502.56	201,444.31
Facturación Recibida para Trasladar PMH Moneda Nacional	4,990,304.87	62,918,086.49
Facturación recibida para Trasladar TEH Moneda Nacional	18,312,263.47	188,050,609.05
Facturación Recibida para Trasladar TEH Moneda Extranjera	0.00	5,224,089.43
Facturación recibida para Trasladar PMH Moneda Extranjera	3,357,232.54	23,842,102.97
Facturación recibida para Trasladar ENP Moneda Nacional	1,088,987.00	7,509,214.00
Facturación recibida para Trasladar ENP Moneda Extranjera	4,454,006.81	41,007,649.20
Facturación recibida para Trasladar AVANZA Moneda Extranjera	0.00	3,434,232.66
Entrega Fondos Recibidos por Facturación	-36,302,567.67	-318,029,173.78
Intereses Depósito Cuenta de Cheques	5,132.23	209,302.97
Impuesto único 10% sobre intereses	-513.25	-20,932.12
Pago de Impuesto		-7,911,572.78
Gastos Varios	-69.26	-431.07
Flujo Neto de Efectivo por Actividad de Operación	-3,982,115.33	-50,402,072.65
Flujo de Efectivo de la Actividad de Financiación		
Desembolsos Crédito Sindicado		49,518,976.82
Flujo Neto de Efectivo usado en Actividad de Financiación	0.00	49,518,976.82
Flujo de Efectivo por cambio de Moneda Extranjera	85,077.86	1,016,696.73
Aumento/Disminución de efectivo y demás equivalentes al efectivo	-3,897,037.47	133,600.90
Efectivo y equivalente al efectivo en el principio del período	75,942,219.79	71,912,121.42
Efectivo y equivalente al efectivo al final del período	72,045,182.32	72,045,182.32
Aumento/Disminución en el período	-3,897,037.47	133,600.90