

**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., Julio 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 .....	6
○ PAGOS EFECTUADOS .....	6
• FLUJO DE RECURSOS ACUMULADO .....	6
• COMISION CAUSADA .....	6
• CONTRATACION DERIVADA.....	6
• RETENCIONES DEL FIDEICOMISO .....	6
○ RETENCIÓN GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO CONTRATO SUPERVISIÓN TYPESA .....	6
○ RETENCIÓN GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO CONVENIO DE OPERACIÓN ENP .....	7
• RETENCIÓN 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

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

**I. ASPECTOS CONTRACTUALES**

<b>NOMBRE DEL FIDEICOMISO:</b> Fideicomiso para la Estructuración, Desarrollo y Financiamiento de la Operación de la Terminal De Graneles de Puerto Cortés.
<b>NUMERO DEL CONTRATO:</b> F01-113
<b>FECHA FIRMA CONTRATO:</b> 15 de Mayo de 2012 y Publicado en el Diario Oficial la Gaceta el 31 de Agosto de 2012
<b>DURACION:</b> 31 de Agosto de 2042
<b>PRORROGA:</b> N/A
<b>ADENDUM:</b> 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.
<b>FIDEICOMITENTES, RTN Y PARTICIPACIONES:</b> 1. Empresa Nacional Portuaria, RTN 05069001047110; 2. Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada (COALIANZA), RTN 08019011375937.
<b>FIDUCIARIO:</b> Banco Atlántida-Vicepresidencia de Fideicomisos
<b>FIDEICOMISARIOS, RTN Y PARTICIPACIONES:</b> Empresa Nacional Portuaria, RTN 05069001047110, con el 100% de Participación.
<b>CESIONES DE LOS DERECHOS FIDUCIARIOS:</b> N/A
<b>GARANTIAS Y/O POLIZAS DE SEGUROS:</b> N/A
<b>OBJETO/FINALIDAD:</b> 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 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

## Informe de Rendición de Cuentas

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.

### II. RESUMEN EJECUTIVO

- ENTRADA DE RECURSOS
- RECEPCIÓN DE RECAUDOS

Durante el periodo de análisis el Fideicomiso recibió la cantidad de Veintisiete Millones Doscientos Seis Mil Sesenta y Cuatro Lempiras con 66/100 (L. 27, 206,064.66) y la cantidad de Trescientos Cincuenta y Un Mil Cuatrocientos Sesenta y Cinco Dólares de los Estados Unidos de América con 58/100 (USD 351,465.58) en concepto de facturación, de acuerdo al siguiente detalle:

OPERADOR	VALOR EN LEMPIRAS	VALOR EN DOLARES
Terminal Especializada de Honduras	L. 20,862,343.63	\$0.00
Puertos Marítimos de Honduras	5,097,863.03	179,368.58
Empresa Nacional Portuaria (ENP)	1,245,858.00	172,097.00
Avanza	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>L. 27,206,064.66</b>	<b>\$351,465.58</b>

### ○ 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	\$109.10	\$10.91	\$98.19
1999001785	Cuenta de Cheques con Intereses	USD	498.77	49.88	448.89
<b>TOTAL DOLARES</b>			<b>\$607.87</b>	<b>\$60.79</b>	<b>\$547.08</b>

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. 2,195.45	L. 219.55	L. 1,975.91
1999001777	Cuenta de Cheques con Intereses	LPS	24,574.99	2,457.50	22,117.49
<b>TOTAL LEMPIRAS</b>			<b>L. 26,770.44</b>	<b>L. 2,677.04</b>	<b>L. 24,093.40</b>

- **SALIDAS DE RECURSOS**
- **PAGOS EFECTUADOS**

Durante el periodo se efectuaron los pagos de operación estipulados en el Anexo No. 1.

- **FLUJO DE RECURSOS ACUMULADO**

El flujo de caja acumulado para el periodo del 01 de septiembre de 2012 al 31 de julio de 2016 se podrá observar más detalladamente en el anexo No 2.

- **COMISION CAUSADA**

Durante el año 2016 se han percibido la cantidad de Un Millón Cuatrocientos Cuarenta y Nueve Mil Doscientos Cincuenta y Nueve Lempiras con 60/100 (L. 1, 449,259.60), 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
<b>Total Comisión Fiduciaria</b>	<b>L. 1,449,259.60</b>

- **CONTRATACION DERIVADA**

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

Ver detalle en el anexo No. 3

- **RETENCIONES DEL FIDEICOMISO**
- **RETENCION GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO CONTRATO SUPERVISIÓN TYPSPA**

## Informe de Rendición de Cuentas

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

CONTRATO	VALOR RETENCIÓN GARANTIA
Técnica y Proyectos, S.A. (TYPASA)	\$ 350,632.43
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 350, 632.43</b>

### ○ 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. 155,150.09	\$ 54,784.55	22.8710	L. 1,252,977.44
<b>TOTAL</b>	<b>L. 155,150.09</b>	<b>\$54,784.55</b>		<b>L. 1,252,977.44</b>

### • RETENCION 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	22.8710	L. 8,236,600.69
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 360,132.95</b>		<b>L. 8,236,600.69</b>

## Informe de Rendición de Cuentas

- 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 traslaticia 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.135,281,207.56 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	22.8710	L. 36,867,000.65
Cuenta por Cobrar Puertos Marítimos de Honduras	1,462,877.68	406,894.68	22.8710	10,768,965.90
Cuenta por cobrar Fideicomiso Consorcio Copreca-Cyes (Anticipos)		2,592,609.63	22.8710	59,295,574.84
Anticipo 15% Contrato Construcción		1,239,546.42	22.8710	28,349,666.17
<b>TOTAL</b>	<b>L. 1,922,220.25</b>	<b>\$ 5,830,920.70</b>		<b>L. 135,281,207.56</b>



## Informe de Rendición de Cuentas

- 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		L. 0.00
Canon Fijo (ENP)	37,531,345.67	0.00		0.00
Facilitación Portuaria (ENP)	4,074,144.71	11,501.70	22.8710	263,055.38
Comisión (SAPP)	1,148,532.37	15,687.59	22.8710	358,790.87
<b>TOTAL</b>	<b>L. 42,754,022.75</b>	<b>\$27,189.29</b>		<b>L. 621,846.25</b>

- Facturación 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. 753,457.08	\$0.00		L. 0.00
Puertos Marítimos de Honduras	315,513.40	0.00	0.00	0.00
Empresa Nacional Portuaria	441,276.00	78,551.00	22.8710	1,796,539.92
Avanza	0.00	0.00		0.00
<b>TOTAL</b>	<b>L. 1,510,246.48</b>	<b>\$78,551.00</b>		<b>L. 1,796,539.92</b>

- Desarrollo y ejecución 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
<b>Total</b>	<b>12.9</b>	<b>16.3</b>
INVERSIONES PMH		
CONCEPTO	TOTAL (US\$ MM)	EJECUTADA (US\$ MM)

*Informe de Rendición de Cuentas*

Inversión Consultorías, permisos, licencias y otros	5.7	5.7
Inversión Obra Civil	34.2	28.4
<b>Total</b>	<b>39.9</b>	<b>34.1</b>
<b>TOTAL</b>	<b>52.8</b>	<b>50.4</b>

**III. ANEXOS**

1. Estados Financieros del Fideicomiso al 31 de julio de 2016 (Anexo No. 4)

FIDEICOMISO PARA LA ESTRUCTURACIÓN, DESARROLLO Y FINANCIAMIENTO DE LA OPERACIÓN DE LA TERMINAL DE GRANDES DE PUERTO CORTES  
DETALLE DE DESGASTOS  
DEL 1 AL 31 DE JULIO DE 2016

FECHA	No. ESCRITA	EMISOR/RIC	TIPO DE OPERACIÓN	ID/UNIFICACION	DESCRIPCIÓN	VÁLIDAR DE IMPUESTOS	VALOR FACTURA	DETALLAR DE CANCELACIONES	REVENIR DE 2%	IMPUESTO	REVENIR DE 2%	IMPUESTO	VALOR NETO	FORMA DE PAGO	ROVENIRIDAD	TIPO DE CUENTA	NÚMERO CUENTA
07/07/2016	001001410000462	Comer. S. de P.R.	RTN	050192510124	Costo del servicio de procesamiento de muestras en laboratorio de la Compañía	L 22700.00	L 3300.00	L 25380.00	L -	L -	L -	L -	L 25380.00	Transferencia	Banco Afiliado	Charges	130 0990114
07/07/2016	001001410000463	Comer. S. de P.R.	RTN	050192510124	Costo del servicio de procesamiento de muestras en laboratorio de la Compañía	L 17200.00	L 2400.00	L 14800.00	L -	L -	L -	L -	L 14800.00	Transferencia	Banco Afiliado	Charges	130 0990114
<b>TOTAL EMISOR</b>						L 39900.00	L 5700.00	L 34200.00	L -	L -	L -	L -	L 34200.00				

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

**ANEXO No. 2**

FLUJO DE CAJA ACUMULADO DEL FIDEICOMISO DEL PERIODO 01-09-2012 A 31-07-2015			
DETALLE	SALDO INICIAL ACUMULADO	MOVIMIENTOS DEL MES	SALDO FINAL ACUMULADO
<b>SALDO INICIAL</b>	L. 0.00	L. 69,877,536.49	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 13811000023	L. 0.00	L. 710,602.10	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. 41,117,698.34	L. 0.00
Cuenta de cheques USD No. 13816990015	L. 0.00	L. 11,024,713.96	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 10111000167	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. 10111000559	L. 0.00	L. 192,589.14	L. 0.00
Cuenta de cheques USD No. 10116990763	L. 0.00	L. 12,445,356.22	L. 0.00
Cuenta de inversión LPS No. 1999001678	L. 0.00	L. 343,443.96	L. 0.00
Cuenta de inversión USD No. 1999001686	L. 0.00	L. 1,048,923.74	L. 0.00
Cuenta de inversión LPS No. 1999001777	L. 0.00	L. 944,357.55	L. 0.00
Cuenta de inversión USD No. 1999001785	L. 0.00	L. 2,049,851.38	L. 0.00
<b>TOTAL ENTRADAS</b>	<b>L. 1,838,318,427.83</b>	<b>L. 38,675,304.48</b>	<b>L. 1,876,993,732.31</b>
Aportes	L. 816,873,936.17	L. 0.00	L. 816,873,936.17
Recaudos	L. 583,898,432.31	L. 35,960,562.04	L. 619,858,994.35
Rendimientos	L. 1,486,266.00	L. 40,873.02	L. 1,526,939.02
Cuentas por Pagar ENP y SAPP	L. 52,567,057.15	L. 2,295,978.55	L. 54,863,035.70
Derecho de Participación en Licitación	L. 1,362,116.93	L. 0.00	L. 1,362,116.93
Variación Cambiaria	L. 3,224,208.24	L. 110,003.55	L. 3,334,211.79
Cancelación de Inversiones a Plazo	L. 375,040,975.67	L. 0.00	L. 375,040,975.67
Valores Recibidos Comisión Fiduciaria	L. 2,644,968.84	L. 278,097.32	L. 2,923,066.16
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
<b>SALIDAS</b>	<b>L. 1,768,440,891.43</b>	<b>L. 39,732,897.57</b>	<b>L. 1,808,173,789.00</b>
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. 9,532,973.97	L. 0.00	L. 9,532,973.97
Comisión Fiduciaria	L. 3,985,882.96	L. 278,116.78	L. 4,183,999.74
Superintendencia	L. 2,004,810.76	L. 0.00	L. 2,004,810.76
Impuesto unico 10% sobre intereses	L. 149,636.25	L. 4,067.37	L. 152,703.62
Entrega Facturación	L. 566,160,767.89	L. 39,404,943.42	L. 605,565,711.31
Cargos Bancarios	L. 3,764,234.62	L. 0.00	L. 3,764,234.62
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. 283,823,554.39	L. 45,770.00	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. 10,668,084.65	L. 0.00	L. 10,668,084.65
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
<b>SALDO FINAL</b>	<b>L. 69,877,536.40</b>	<b>L. 68,819,943.30</b>	<b>L. 68,819,943.30</b>
Cuenta de cheques LPS No. 13811000023	L. 710,602.10	L. 753,457.08	L. 753,457.08
Cuenta de cheques USD No. 13816990024	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 13811000014	L. 41,117,698.34	L. 43,153,077.21	L. 43,153,077.21
Cuenta de cheques USD No. 13816990015	L. 11,024,713.96	L. 11,269,135.43	L. 11,269,135.43
Cuenta de cheques LPS No. 10111000167	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. 10111000559	L. 192,589.14	L. 596,426.09	L. 596,426.09
Cuenta de cheques USD No. 10116990763	L. 12,445,356.22	L. 11,286,117.83	L. 11,286,117.83
Cuenta de inversión LPS No. 1999001678	L. 343,443.96	L. 358,146.87	L. 358,146.87
Cuenta de inversión USD No. 1999001686	L. 1,048,923.74	L. 1,055,685.34	L. 1,055,685.34
Cuenta de inversión LPS No. 1999001777	L. 944,357.55	L. 337,630.89	L. 337,630.89
Cuenta de inversión USD No. 1999001785	L. 2,049,851.38	L. 10,266.56	L. 10,266.56

BANCO ATLANTIDA VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS  
INFORME DE CONTRATACION DERIVADA  
DEL PERIODO 28-10-2013 A 31-07-2016

FECHA DE SUSCRIPCION	FECHA TERMINACION	IDENTIFICACION	NOMBRE CONTRATISTA	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	04/1/2015	09018013587404	CONSORCIO COPRECA-CYES	TG-24-S TG-25-B	17/1/2015 17/1/2015	VENCIDO PENDIENTE LIQUIDACION	\$32,987,589.10	\$1,017,526.00	\$2,161,053.40	\$10,145,557.31	\$823,477.62	\$9,222,079.69
TOTAL							\$32,987,589.10	\$1,017,526.00	\$2,161,053.40	\$10,145,557.31	\$823,477.62	\$9,222,079.69

FID.01-113 ESTRUCTURA, DESARROLLO, Y FINANCIAMIENTO  
TERMINAL DE GRANELES DE PUERTO CORTES

BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DE 2016

CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPIRAS

ACTIVO		PASIVO	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
CAJA Y BANCOS	68,819,943.30	CUENTAS POR PAGAR	51,812,469.69
INVERSIONES EN VALORES	0.00	FACTURACION POR TRASLADAR	3,306,786.40
CUENTAS POR COBRAR	135,281,207.56	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
PRODUCTOS POR COBRAR	0.00		
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>204,101,150.86</b>	<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>54,919,256.09</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>		<b>OTROS PASIVOS</b>	
TERRENOS	1.00	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	9,427,441.83
OBRAS EN PROCESO	739,274,030.13		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>739,274,031.13</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	
		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>64,346,697.92</b>
		<b>CAPITAL Y RESERVAS</b>	
		PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	876,968,152.00
		SUPERAVIT O DEFICIT	-62,269.52
		UTILIDAD DEL PERIODO	2,122,601.51
		<b>TOTAL CAPITAL</b>	<b>879,028,484.07</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>943,375,181.99</b>	<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>943,375,181.99</b>
CUENTAS DE ORDEN	0.00		

TIPO DE CAMBIO 22.8710

  
FIRMA AUTORIZADA

  
CONTADOR









FID.01-113 ESTRUCTU., RESARRO, Y FINANC.  
 TERMINAL DE GRANELES DE PUERTO CORTES

BALANCE DE SALDOS  
 Listado del mes de Julio de 2016

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1	ACTIVO	941,318,735.89	143,339,606.47	141,283,160.37	943,375,181.99
1 -1	ACTIVO CIRCULANTE	204,681,774.65	140,604,996.58	141,185,620.37	204,101,150.86
1 -1 - 1	CAJA Y BANCOS	69,877,536.39	41,246,822.48	42,304,415.57	68,819,943.30
1 -1 - 1 - 1	DEPOSITO EN CUENTA DE CHEQUES	65,490,959.76	28,817,413.99	27,250,162.10	67,058,213.65
1 -1 - 1 - 1 - 1	BANCO ATLANTIDA, S.A. M/N	42,020,889.58	24,500,808.49	22,018,737.69	44,502,960.38
1 -1 - 1 - 1 - 2	BANCO ATLANTIDA, S.A. M/E	23,470,070.18	4,316,607.50	5,231,424.41	22,555,253.27
1 -1 - 1 - 5	DEPOSITO CTA CHEQUES C/INTERES	4,386,576.63	12,429,406.49	15,054,253.47	1,761,729.65
1 -1 - 1 - 3 - 1	DEPOSITO MONEDA NACIONAL	1,287,801.51	8,109,809.49	8,701,833.24	695,777.76
1 -1 - 1 - 3 - 2	DEPOSITO EN MONEDA EXTRANJERA	3,098,775.12	4,319,597.00	6,352,420.23	1,065,951.89
1 -1 - 5	CUENTAS POR COBRAR	134,804,238.26	99,358,174.10	98,881,204.80	135,281,207.56
1 -1 - 5 - 1	CUENTAS POR COBRAR	47,472,467.61	79,251,888.76	19,792,814.98	106,931,541.39
1 -1 - 5 - 1 - 53	PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS	10,735,681.92	33,293.98	0.00	10,768,965.90
1 -1 - 5 - 1 - 54	CREDITO SINDICADO FMM	36,736,785.69	130,214.96	0.00	36,867,000.65
1 -1 - 5 - 1 - 55	FIDEICOMISO 123 COPRECA-EYES	0.00	79,088,389.82	19,792,814.98	59,295,574.84
1 -1 - 5 - 9	ANTICIPOS ENTREGADOS	87,331,770.65	20,106,285.34	79,088,389.82	28,349,666.17
1 -1 - 5 - 9 - 1	15% OBRE PRECIO DEL CONTRATO	87,331,770.65	20,106,285.34	79,088,389.82	28,349,666.17
1 -2	ACTIVO FIJO	736,636,961.24	2,734,609.89	97,540.00	739,274,031.13
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 - 4	OBRAS EN PROCESO	736,636,960.24	2,734,609.89	97,540.00	739,274,030.13
1 -2 - 6 - 1	OBRAS EN PROCESO	736,636,960.24	2,734,609.89	97,540.00	739,274,030.13
1 -2 - 6 - 1 - 1	CONTRATO DE CONSTRUCCION	613,697,462.91	2,280,812.20	45,770.00	615,932,505.11
1 -2 - 6 - 1 - 2	COMISIONES	14,815,227.69	104,948.07	51,770.00	14,868,405.76
1 -2 - 6 - 1 - 3	ENLUMENTOS	1,139,460.00	4,090.00	0.00	1,143,550.00
1 -2 - 6 - 1 - 4	GASTOS LEGALES	2,076,500.00	0.00	0.00	2,076,500.00
1 -2 - 6 - 1 - 5	VARIOS	8,459,260.34	0.00	0.00	8,459,260.34
1 -2 - 6 - 1 - 6	CARGOS BANCARIOS	4,155,212.03	14,914.80	0.00	4,170,126.83
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	91,893,637.27	329,844.82	0.00	92,223,482.09
2	PASIVO	-65,408,293.57	41,241,835.60	40,180,239.95	-64,346,697.92
2 -1	PASIVO CIRCULANTE	-56,377,746.67	41,241,834.61	39,783,342.03	-54,919,238.09
2 -1 - 1	CUENTAS POR PAGAR	-48,168,367.54	296,685.28	3,740,787.43	-51,612,469.69
2 -1 - 1 - 1	COMISIONES POR PAGAR	-48,168,367.54	296,685.28	3,740,787.43	-51,612,469.69
2 -1 - 1 - 1 - 1	BANCO ATLANTIDA, S.A.	0.00	278,116.78	278,116.78	0.00
2 -1 - 1 - 1 - 119	EMPRESA NAC. PORTUARIA M/N	-39,709,242.50	0.00	1,896,247.88	-41,605,490.38
2 -1 - 1 - 1 - 222	SUPERINT. ALIANZA PUB-PRIV M/N	-963,631.38	18,568.50	203,469.49	-1,148,532.37
2 -1 - 1 - 1 - 223	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA M/E	-150,880.45	0.00	112,174.93	-243,055.38
2 -1 - 1 - 1 - 224	SUPERINT. ALIANZA PUB-PRIV M/E	-264,625.22	0.00	94,165.65	-358,790.87
2 -1 - 1 - 1 - 225	RETENCION SERVICIO DE ESTADIA	-7,079,987.99	0.00	1,156,612.70	-8,236,600.69
2 -1 - 2	FACTURACION POR TRASLADAR	-8,209,381.13	40,945,149.33	36,042,554.60	-3,306,786.40
2 -1 - 2 - 1	FACTURACION MONEDA NACIONAL	-1,716,953.64	28,189,409.65	27,982,702.49	-1,510,246.48
2 -1 - 2 - 1 - 1	PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS	-931,630.54	6,446,968.00	5,830,850.86	-315,513.40
2 -1 - 2 - 1 - 2	TERMINAL ESPECIALIZADA DE HND	-710,602.10	20,819,488.65	20,862,343.63	-753,457.08
2 -1 - 2 - 1 - 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA	-74,721.00	922,953.00	1,289,508.00	-441,276.00
2 -1 - 2 - 2	FACTURACION MONEDA EXTRANJERA	-6,492,427.49	12,755,739.68	6,059,852.11	-1,796,539.92
2 -1 - 2 - 2 - 1	PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS	-2,049,103.22	6,158,797.10	4,109,693.88	0.00
2 -1 - 2 - 2 - 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA	-4,443,324.27	6,596,942.58	3,950,158.23	-1,796,539.92
2 -7	OTROS PASIVOS	-9,030,544.90	0.99	396,897.92	-9,427,441.83

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

BALANCE DE SALDOS  
 Listado del mes de Julio de 2016

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
2 -7 - 5	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	-9,030,544.90	0.99	396,897.92	-9,427,441.83
2 -7 - 5 - 1	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	-9,030,544.90	0.99	396,897.92	-9,427,441.83
2 -7 - 5 - 1- 1	TECNICA Y PROYECTOS, S.A.	-7,990,632.57	0.00	28,681.73	-8,019,314.30
2 -7 - 5 - 1- 2	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA M/N	-117,869.14	0.00	37,291.95	-155,150.09
2 -7 - 5 - 1- 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA M/E	-922,044.19	0.99	330,934.24	-1,252,977.44
3	CAPITAL Y RESERVAS	-874,136,853.30	0.00	2,769,029.26	-876,905,992.56
3 -1	CAPITAL	-874,136,853.30	0.00	2,769,029.26	-876,905,992.56
3 -1 - 1	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	-874,199,122.82	0.00	2,769,029.26	-876,968,152.08
3 -1 - 1 - 1	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	-874,199,122.82	0.00	2,769,029.26	-876,968,152.08
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	-771,442,072.18	0.00	2,769,029.26	-774,211,101.44
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	-1,999,545.76	38,352.56	391,432.42	-2,352,625.62
4 -1	INGRESOS DE OPERACION	-117,661.01	0.00	40,673.02	-158,334.03
4 -1 - 1	INGRESOS FINANCIEROS	-117,661.01	0.00	40,673.02	-158,334.03
4 -1 - 1 - 7	INTERESES DEPOSITO CTA.CHEQUES	-117,661.01	0.00	40,673.02	-158,334.03
4 -1 - 1 - 7- 1	INTERESES CTA.CHEQUES LPS.	-97,539.94	0.00	26,770.44	-124,310.38
4 -1 - 1 - 7- 2	INTERESES CTA. DE CHEQUES USD	-20,121.07	0.00	13,902.58	-34,023.65
4 -2	OTROS INGRESOS	-1,881,884.75	38,352.56	350,759.40	-2,194,291.59
4 -2 - 1	OTROS INGRESOS	-1,881,884.75	38,352.56	350,759.40	-2,194,291.59
4 -2 - 1 - 4	VARIACION CAMBIARIA US\$	-1,881,884.75	38,352.56	350,759.40	-2,194,291.59
4 -2 - 1 - 4- 1	VARIACION CAMBIARIA US\$	-1,881,884.75	38,352.56	350,759.40	-2,194,291.59
6	GASTOS	225,956.74	4,067.37	0.00	230,024.11
6 -1	GASTOS DE OPERACION	225,956.74	4,067.37	0.00	230,024.11
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- 10	VARIACION CAMBIARIA	213,828.66	0.00	0.00	213,828.66
6 -1 - 3	GASTOS DIVERSOS	361.81	0.00	0.00	361.81
6 -1 - 3 - 2	GASTOS VARIOS	361.81	0.00	0.00	361.81
6 -1 - 3 - 2- 3	VARIOS	361.81	0.00	0.00	361.81
6 -1 - 8	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	11,766.27	4,067.37	0.00	15,833.64
6 -1 - 8 - 3	IMPUESTO SOBRE INTERESES	11,766.27	4,067.37	0.00	15,833.64
6 -1 - 8 - 3- 1	IMP.TD.UNICO 10% S/INTERESES	11,766.27	4,067.37	0.00	15,833.64
<b>Totales</b>		<b>0.00</b>	<b>184,623,862.00</b>	<b>184,623,862.00</b>	<b>0.00</b>

INFORMACION CONTABLE DE LA EMPRESA DE INTERES PUBLICO

2100583 REV. 04-15 IMP. 05-15



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 julio del 2016

Cifras Expresadas en Lempiras

Flujo de Efectivo de la Actividad de Operación	JULIO	ACUMULADO
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	-45,770.00	-19,065,558.87
Pagos Contratos de Supervisión (Typsa)		-19,498,358.86
VL Recibido Comisión Fiduciaria	278,097.32	1,449,021.44
Pago de Comisión Fiduciaria	-278,116.78	-1,449,259.60
Canon Moneda Nacional PMH	1,896,247.88	10,244,276.40
Canon Moneda Nacional Superintendencia Alianza Público Privada	184,900.99	-74,675.37
Canon Moneda Extranjera PMH	111,633.35	111,621.16
Canon Moneda Extranjera Superintendencia Alianza Público Privada	93,196.33	-7,600.26
Facturación Recibida para Trasladar PMH Moneda Nacional	5,830,850.86	42,859,365.05
Facturación recibida para Trasladar TEH Moneda Nacional	20,862,343.63	125,732,173.65
Facturación Recibida para Trasladar TEH Moneda Extranjera		3,659,216.84
Facturación recibida para Trasladar PMH Moneda Extranjera	4,092,863.25	11,071,347.83
Facturación recibida para Trasladar ENP Moneda Nacional	1,245,858.00	4,031,407.00
Facturación recibida para Trasladar ENP Moneda Extranjera	3,928,636.30	26,679,353.33
Facturación recibida para Trasladar AVANZA Moneda Extranjera		2,948,046.29
Entrega Fondos Recibidos por Facturación	-39,404,943.42	-204,777,098.86
Intereses Depósito Cuenta de Cheques	40,673.02	158,334.03
Impuesto único 10% sobre intereses	-4,067.37	-15,835.14
Pago de impuesto		-7,911,572.78
Gastos Varios		-361.81
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividad de Operación</b>	<b>-1,167,596.64</b>	<b>-53,324,048.11</b>
<b>Flujo de Efectivo de la Actividad de Financiación</b>		
Desembolsos Crédito Sindicado		49,518,976.82
<b>Flujo Neto de Efectivo usado en Actividad de Financiación</b>	<b>0.00</b>	<b>49,518,976.82</b>
<b>Flujo de Efectivo por cambio de Moneda Extranjera</b>	<b>110,543.55</b>	<b>713,433.17</b>
<b>Aumento/Disminución de efectivo y demás equivalentes al efectivo</b>	<b>-1,057,053.09</b>	<b>-3,091,638.12</b>
<b>Efectivo y equivalente al efectivo en el principio del periodo</b>	<b>69,876,996.39</b>	<b>71,912,121.42</b>
<b>Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo</b>	<b>68,819,943.30</b>	<b>68,819,943.30</b>
<b>Aumento/Disminución en el periodo</b>	<b>-1,057,053.09</b>	<b>-3,091,638.12</b>