

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

RENDICIÓN DE CUENTAS

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

Tegucigalpa, M.D.C., Octubre 2018

TABLA DE CONTENIDO

I. ASPECTOS CONTRACTUALES.....	3
II. RESUMEN EJECUTIVO.....	5
• ENTRADA DE RECURSOS.....	5
○ RECEPCIÓN DE RECAUDOS.....	5
○ RENDIMIENTOS.....	6
○ INVERSIÓN DE LOS RECURSOS.....	7
• SALIDAS DE RECURSOS.....	7
○ PAGOS EFECTUADOS.....	7
• ENTREGA CANON ACUMULADO EN EL FIDEICOMISO.....	7
○ ENTREGAS A COALIANZA.....	7
○ ENTREGAS A LA EMPRESA NACIONAL PORTUARIA.....	8
• FLUJO DE RECURSOS ACUMULADO.....	10
• COMISION FIDUCIARIA.....	10
• RETENCIONES DEL FIDEICOMISO.....	10
○ RETENCIÓN GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO CONVENIO DE OPERACIÓN ENP.....	10
○ RETENCION SERVICIO DE ESTADIA.....	11
• BIENES MUEBLES E INMUEBLES.....	11
• CUENTAS POR PAGAR.....	12
• FACTURACION PENDIENTE DE TRASLADAR.....	12
• DESARROLLO Y EJECUCION DEL NEGOCIO.....	13
• CONTRATACION DERIVADA.....	13
○ CONTRATOS SUSCRITOS POR EL FIDUCIARIO.....	13
○ CONTRATOS SUSCRITOS POR PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS.....	15
• PRINCIPALES ASPECTOS TRATADOS EN EL COMITÉ TÉCNICO.....	17
III. ANEXOS.....	17

**RENDICION DE CUENTAS DEL PERIODO CORRESPONDIENTE ENTRE
EL 1º Y EL 31 DE OCTUBRE 2018**

Informe de Rendición de Cuentas

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: Cesión de derechos a Puertos Marítimos de Honduras para cobro de tarifas de muellaje, pesaje y estadía
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 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

Informe de Rendición de Cuentas

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 Cincuenta Millones Novecientos Cuarenta y Un Mil Doscientos Cuarenta y Seis Lempiras con 42/100 (L.50,941,246.42) y la cantidad de Ochocientos Siete Mil Noventa y Nueve Dólares de los Estados Unidos de América con 23/100 (USD 807,099.23) en concepto de facturación, de acuerdo al siguiente detalle:

OPERADOR	VALOR EN LEMPIRAS	VALOR EN DOLARES
Terminal Especializada de Honduras	L. 38,515,378.83	\$ 107,146.65
Puertos Marítimos de Honduras	10,388,429.59	425,260.58
Empresa Nacional Portuaria (ENP)	2,037,408.00	274,692.00
Avanza	0.00	0.00
TOTAL	L. 50,941,246.42	\$ 807,099.23

Las recaudaciones acumuladas del año 2018 se detallan a continuación:

MES	LEMPIRAS	DÓLARES
Enero	L. 30,678,484.59	\$ 550,158.48
Febrero	25,466,845.40	566,983.55
Marzo	33,510,413.14	532,735.95
Abril	35,166,637.03	785,006.65
Mayo	39,917,566.18	667,051.71
Junio	73,318,926.94	527,393.01
Julio	36,567,354.55	862,932.51
Agosto	55,614,504.65	592,343.49
Septiembre	41,914,800.03	663,457.76
Octubre	50,941,246.42	807,099.23
TOTAL	L. 423,096,778.93	\$6,555,162.34

Informe de Rendición de Cuentas

○ RENDIMIENTOS

a) Las cuentas en Moneda Extranjera generaron los siguientes rendimientos:

NO. CUENTA	ORIGEN	TIPO DE MONEDA	VALOR BRUTO	RETENCION	VALOR NETO
1999001686	Cuenta de Cheques	USD	\$159.86	\$15.99	\$143.87
1999001785	Cuenta de Cheques	USD	283.11	28.31	254.80
TOTAL DOLARES			\$442.97	\$44.30	\$398.67

b) Las cuentas en Moneda Nacional generaron los siguientes rendimientos:

NO. CUENTA	ORIGEN	TIPO DE MONEDA	VALOR BRUTO	RETENCION	VALOR NETO
1999001678	Cuenta de Cheques	LPS	L. 8,555.09	L. 855.51	L. 7,699.58
1999001777	Cuenta de Cheques	LPS	19,440.92	1,944.09	17,496.83
TOTAL LEMPIRAS			L. 27,996.01	L. 2,799.60	L. 25,196.41

c) Los Certificados de Depósitos en Moneda Extranjera generaron los siguientes rendimientos:

NO. CERTIFICADO	TIPO DE MONEDA	VALOR BRUTO	RETENCION	VALOR NETO
10150054266	USD	\$469.92	\$46.99	\$422.93
TOTAL DOLARES		\$469.92	\$46.99	\$422.93

d) Los Certificados de Depósitos en Moneda Nacional generaron los siguientes rendimientos:

NO. CERTIFICADO	TIPO DE MONEDA	VALOR BRUTO	RETENCION	VALOR NETO
10150053926	LPS	L. 3,426.39	L. 342.64	L. 3,083.75
10150054257	LPS	7,534.49	753.45	6,781.04
TOTAL LEMPIRAS		L. 10,960.88	L. 1,096.09	L. 9,864.79

Informe de Rendición de Cuentas

○ INVERSIÓN DE LOS RECURSOS

A la fecha en el fideicomiso se mantienen fondos invertidos en certificados de depósitos en moneda extranjera y nacional, de acuerdo con el siguiente detalle:

a) Inversión de recursos en Moneda Extranjera:

FECHA APERTURA	FECHA VENCIMIENTO	DATOS GENERALES DE INVERSION				VALOR DEL CERTIFICADO
		NO. CERTIFICADO	CLASE	TASA%	PLAZO	
19/09/2018	19/12/2018	10150054266	Certificado de depósito	0.75%	3 MESES	\$ 751,877.74
TOTAL						\$ 751,877.74

b) Inversión de recursos en Moneda Nacional:

FECHA APERTURA	FECHA VENCIMIENTO	DATOS GENERALES DE INVERSION				VALOR DEL CERTIFICADO
		NO. CERTIFICADO	CLASE	TASA%	PLAZO	
03/09/2018	03/12/2018	10150053926	Certificado de deposito	5.50%	3 MESES	L. 3,203,905.14
19/09/2018	19/12/2018	10150054257	Certificado de deposito	5.50%	3 MESES	1,643,888.54
TOTAL						4,847,793.68

• SALIDAS DE RECURSOS

○ PAGOS EFECTUADOS

Durante el periodo de análisis se efectuaron los siguientes pagos en el fideicomiso:

CONCEPTO	LEMPIRAS	DOLARES
Compra de Auténtica, para entrega de documentos requeridos por la SAPP	L. 721.00	\$ -
	L. 721.00	\$ -

• ENTREGA CANON ACUMULADO EN EL FIDEICOMISO

○ ENTREGAS A COALIANZA

En sesión de Comité Técnico No. 56, los miembros con derecho a voto autorizaron la entrega del canon correspondiente a la Comisión para la Promoción de la Alianza Público-Privada (COALIANZA) por cuenta de la Empresa Nacional Portuaria (ENP), en su condición de Fideicomitente, previo al envío de parte de la ENP de la solicitud de traslado de fondos al Fondo de Becas, solicitud que fue

Informe de Rendición de Cuentas

recibida mediante Oficio GG 003-2018 de fecha 3 de enero de 2018 en el cual la Empresa Nacional Portuaria indica los números de cuenta a los cuales se deberán de trasladar los fondos en concepto de 25% de canon para el Fondo de Becas, según lo establecido en el artículo número 5 del Decreto Legislativo 082-2012.

A continuación, se detallan las entregas efectuadas por cuenta de la ENP al Fideicomiso de Becas constituido por COALIANZA, valor que asciende a un total de Dieciséis Millones Setecientos Cuarenta Mil Ochocientos Diecinueve Lempiras con 93/100 (L.16,740,819.93) y Cincuenta y Nueve Mil Seiscientos Veintitrés dólares de los Estados Unidos de América con 30/100 (USD59,623.30), según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	VALOR CANON EN LEMPIRAS	VALOR CANON EN DÓLARES	FECHA DE PAGO
Canon entregado a Fideicomiso de Becas de Coalianza	L. 14,443,103.04	\$ 50,808.50	05/01/2018
	393,922.77	0.00	06/02/2018
	697,440.14	8,814.80	05/03/2018
	1,206,353.98	0.00	12/10/2018
TOTAL	L. 16,740,819.93	\$59,623.30	

***Detalle entrega canon de fecha 05/03/2018**

ENTREGA CANON DEL 05/03/2018	LEMPIRAS	DOLARES
25% Canon Fideicomiso Becas Coalianza	L 188,678.88	\$ 8,618.89
Intereses por inversión de Canon	508,761.26	195.91
TOTAL ENTREGA	L. 697,440.14	\$ 8,814.80

***Detalle entrega canon de fecha 12/10/2018**

ENTREGA CANON DEL 12/10/2018	LEMPIRAS	DOLARES
25% Canon Fideicomiso Becas Coalianza	L 1,202,279.01	\$ 0.00
Intereses por inversión de Canon	4,074.97	0.00
TOTAL ENTREGA	L.1,206,353.98	\$ 0.00

○ ENTREGAS A LA EMPRESA NACIONAL PORTUARIA

En sesión de Comité Técnico No. 61, los miembros con derecho a voto aprobaron realizar entrega del canon acumulado al Fideicomitente, Empresa Nacional Portuaria (ENP), y será responsabilidad de dicha institución la distribución y entrega del canon de acuerdo a lo estipulado en el Decreto Legislativo No. 082-2012.

Informe de Rendición de Cuentas

En atención a lo instruido por el Comité Técnico, a la fecha se han realizado entregas por un total de Cincuenta y Dos Millones Novecientos Ocho Mil Ciento Veinte Lempiras con 33/100 (L.52,908,120.33) y Doscientos Trece Mil Setecientos Cincuenta y Tres Dólares de los Estados Unidos de América con 11/100 (USD 213,753.11), según el siguiente detalle:

NO.	DESCRIPCION	VALOR EN LEMPIRAS	VALOR EN DÓLARES	FECHA DE PAGO
1	Canon acumulado al 30-04-2018	L. 49,671,174.29	\$ 213,725.18	17/05/2018
2	Canon acumulado al 31-05-2018	1,636,562.50	27.93	04/06/2018
3	Canon acumulado al 30-06-2018	1,600,383.54	0.00	05/07/2018
TOTAL		L. 52,908,120.33	\$ 213,753.11	

***Detalle entrega canon de fecha 17/05/2018**

ENTREGA CANON DEL 17/05/2018	LEMPIRAS	DOLARES
Canon acumulado en el fideicomiso	L 47,413,666.11	\$ 212,757.71
Intereses por inversión de Canon	2,257,508.18	967.47
TOTAL ENTREGA	L. 49,671,174.29	\$ 213,725.18

****Detalle entrega canon de fecha 04/06/2018**

ENTREGA CANON DEL 04/06/2018	LEMPIRAS	DOLARES
Canon acumulado en el fideicomiso	L. 1,592,447.00	\$ 0.00
Intereses por inversión de Canon	44,115.50	27.93
TOTAL ENTREGA	L. 1,636,562.50	\$27.93

○ **ENTREGAS A LA ALCALDÍA MUNICIPAL PUERTO CORTÉS**

En atención a lo instruido por Empresa Nacional Portuaria mediante oficio No. ENP-GG-589-2018 de fecha 5 de septiembre de 2018, a la fecha se han realizado entregas por un total de Un Millón Doscientos Seis Mil Trescientos Cincuenta y Tres Lempiras con 98/100 (L.1,206,353.98), según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	VALOR CANON EN LEMPIRAS	FECHA DE PAGO
Canon entregado a Alcaldía Puerto Cortés	L. 1,206,353.98	12/10/2018
TOTAL	L. 1,206,353.98	

Informe de Rendición de Cuentas

***Detalle entrega canon de fecha 12/10/2018**

ENTREGA CANON DEL 12/10/2018	LEMPIRAS	DOLARES
25% Canon Alcaldía Puerto Cortés	L 1,202,279.01	\$ 0.00
Intereses por inversión de Canon	4,074.97	0.00
TOTAL ENTREGA	L.1,206,353.98	\$ 0.00

- FLUJO DE RECURSOS ACUMULADO**

El flujo de caja acumulado para el periodo del 01 de septiembre de 2012 al 31 de octubre de 2018 se podrá observar más detalladamente en el anexo No 1.

- COMISION FIDUCIARIA**

Durante el año 2018 se ha percibido en concepto de comisión fiduciaria, la cantidad de Tres Millones Cuatrocientos Veintitres Mil Ciento Once Lempiras con 78/100 (L 3,423,111.78), según el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALOR COMISION
Comisión Fiduciaria enero 2018	L. 162,933.13
Comisión Fiduciaria febrero 2018	328,913.38
Comisión Fiduciaria marzo 2018	263,987.96
Comisión Fiduciaria abril 2018	414,600.03
Comisión Fiduciaria mayo 2018	363,543.14
Comisión Fiduciaria junio 2018	553,418.38
Comisión Fiduciaria julio 2018	432,517.50
Comisión Fiduciaria agosto 2018	484,598.29
Comisión Fiduciaria septiembre 2018	209,065.48
Comisión Fiduciaria Octubre 2018	209,534.49
Total Comisión Fiduciaria	L. 3,423,111.78

- RETENCIONES DEL FIDEICOMISO**

- RETENCIÓN GARANTÍA DE CUMPLIMIENTO CONVENIO DE OPERACIÓN ENP**

De acuerdo con 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:

Informe de Rendición de Cuentas

A la fecha se retienen los siguientes valores en concepto de garantía de cumplimiento:

CONTRATO	VALOR RETENCIÓN GARANTÍA EN LEMPIRAS	VALOR RETENCIÓN GARANTÍA EN DÓLARES	TASA DE CAMBIO	CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPIRAS
Empresa Nacional Portuaria (ENP)	L. 1,772,399.36	\$410,439.89	24.1075	L. 9,894,679.84
TOTAL	L. 1,772,399.36	\$410,439.89		L. 9,894,679.84

○ **RETENCIÓN SERVICIO DE ESTADÍA**

De acuerdo con 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 encuentran retenidos los valores de Estadía en dólares según el siguiente detalle:

SERVICIO	VALOR RETENCIÓN EN DÓLARES	TASA DE CAMBIO	CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPIRAS
Estadía	\$ 360,132.95	24.1075	L. 8,681,905.09
TOTAL	\$ 360,132.95		L. 8,681,905.09

● **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 su 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.

Informe de Rendición de Cuentas

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 Zúniga, 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 PAGAR**

A la fecha se tienen registrados en concepto de canon y comisiones por pagar los siguientes valores:

CONCEPTO	VALOR LEMPIRAS	VALOR DOLARES	TASA DE CAMBIO	CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPIRAS
Comisión Fiduciaria	L. 209,534.49	\$.00	24.1075	0.00
Canon Fijo (ENP)	3,167,379.11	0.00	24.1075	0.00
Facilitación Portuaria (ENP)	726,422.79	6,617.70	24.1075	159,536.20
Comisión (SAPP)	1,179,309.75	17,053.42	24.1075	411,115.31
TOTAL	L. 5,282,646.14	\$ 23,671.12		L. 570,651.52

- 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. 253,998.18	\$.00	24.1075	L. 0.00
Puertos Marítimos de Honduras	2,091,286.31	396,800.58	24.1075	9,565,869.98
Empresa Nacional Portuaria	301,601.01	240,439.89	24.1075	5,796,404.65
Avanza	0.00	0.00	24.1075	0.00
TOTAL	L. 2,646,885.50	\$ 637,240.47		L. 15,362,274.63

Informe de Rendición de Cuentas

- 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		
CONCEPTO	TOTAL (US\$ MM)	EJECUTADA (US\$ MM)
Inversión Consultorías, permisos, licencias y otros	5.7	7.8
Inversión Obra Civil	34.2	35.3
Total	39.9	43.1
TOTAL	52.8	59.4

- CONTRATACION DERIVADA

- CONTRATOS SUSCRITOS POR EL FIDUCIARIO

En el marco del cumplimiento de la finalidad del fideicomiso, a la fecha se han celebrado los siguientes contratos derivados:

No.	CONTRATISTA	CONCEPTO	PLAZO DE CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	VALOR DE CONTRATO
1	Puertos Marítimos de Honduras, S.A. (PMH)	Contrato de Servicios de Administración y Supervisión de la Terminal de Graneles de Puerto Cortés	20 años	13/09/2012	Hasta la vigencia de los préstamos (02/06/2032)	Retribución equivalente al ingreso diario por facturación causado por la aplicación de las tarifas de estadía, muellaje y pesaje

Informe de Rendición de Cuentas

No.	CONTRATISTA	CONCEPTO	PLAZO DE CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	VALOR DE CONTRATO
2	Terminal Especializada de Honduras, S.A de C.V. (TEH)	Contrato para la Operación de la Terminal de Graneles Sólidos de Puerto Cortés	20 años	17/07/2013	17/07/2033	Facturación por los servicios de: a) Estiba y Carga de Graneles b) Desestiba y descarga de Graneles c) Transferencia o levante de carga d) Recepción y despacho e) Almacenaje de la Carga
3	Avanza, S.A de C.V.	Contrato para la Operación de Agregados Pétreos y Óxido de Hierro en la Terminal de Graneles de Puerto Cortés	20 años	16/01/2014	16/01/2034	Facturación por los servicios de: a) Estiba y Carga de Graneles b) Desestiba y descarga de Graneles c) Transferencia o levante de carga d) Recepción y despacho e) Almacenaje de la Carga
4	Empresa Nacional Portuaria (ENP)	Convenio para la Prestación de Servicios al Buque en la Terminal de Graneles de Puerto Cortés	2 años	18/01/2016	28/07/2018	Facturación por los servicios de: a) Derecho de Puerto b) Practicaje c) Remolcaje d) Anclaje e) Amarre y desamarre f) Seguridad al Buque g) Seguridad a la carga
5	Consortio Copreca-Cyes	Contrato para la Construcción y Ejecución de las Obras de Modernización de la Terminal de Graneles de Puerto Cortés	16 meses (Vencido)	17/01/2013	04/12/2015	USD 32,987,569.10; incrementó precio a un total de USD 36,166,128.50
6	Matamoros Batson-LatamLex Abogados	Contrato Servicios Profesionales Legales	20 días	22/04/2016	16/04/2016	USD 3,500.00

2100131 REV. 05-18 IMP 05-18

Informe de Rendición de Cuentas

No.	CONTRATISTA	CONCEPTO	PLAZO DE CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	VALOR DE CONTRATO
	Honduras					

○ CONTRATOS SUSCRITOS POR PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS

La sociedad Puertos Marítimos de Honduras, S.A. de C.V. cumpliendo lo establecido en el Contrato de Servicios de Administración y Supervisión para el más eficiente desarrollo del Proyecto de la Terminal de Graneles de Puerto Cortés, ha suscrito los siguientes contratos:

No.	CONTRATISTA	CONCEPTO	PLAZO DE CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	VALOR DE CONTRATO
1	Técnica y Proyectos, S.A.	Contrato de Servicios de Consultoría (Supervisión del Proyecto)	16 meses (prorrogable si existen demoras en las obras de construcción)	10/09/2013	31/01/2017	Precio Original: USD 1,613,058.22 Ampliación No. 1: USD 1,855,016.95 (se incluye ISV USD 241,958.73) Ampliación No. 2: Incremento USD 696,223.88 Ampliación No. 3: Incremento de USD 1,113,778.53 Ampliación No. 4: Incremento de USD 300,794.46 Ampliación No. 5 Incremento de USD 171,120.89
2	Gabinete Profesional, S.A. de C.V.	Contrato de Prestación de Servicios de Asesoría	16 meses (prorrogable si existen demoras en la	01/10/2013	31/01/2017	L. 120,000.00 mensuales

2100131 REV. 05-18 IMP 05-18

Informe de Rendición de Cuentas

No.	CONTRATISTA	CONCEPTO	PLAZO DE CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	VALOR DE CONTRATO
			obras de construcción)			
3	Empresa de Construcción y Transporte Eterna, S.A. de C.V.	Contrato para la Construcción y Ejecución del Proyecto: Finalización de las Obras de la Terminal de Graneles Sólidos de Puerto Cortés	5 meses	07/03/2016	31/01/2017	Precio Original: USD 8,366,471.41 Orden de Cambio No. 2: Incremento de USD 3,448,552.72
4	Abogada Claribel Medina de León	Contrato de Prestación de Servicios Profesionales (Redacción y autorización de Escritura Pública traslativa de la titularidad dominical)	45 días	23/01/2015	10/03/2015	L. 200,000.00
5	GEOTEC, S. DE R.L	Contrato de Prestación de Servicios Profesionales (Sondeos de Bancos de Nivel profundos y sondeos para extracción de muestras del suelo)	60 días	02/05/2015	02/07/2015	L. 713,312.00
6	Keller Cimentaciones, S.L.U.	Contrato Tratamiento del Terreno mediante Jet-Grouting	65 días	08/02/2016	15/04/2016	USD878,042.00
7	Ing. Guillermo Miranda	Contrato de Consultoría (Evaluación de descarga de	30 días	20/07/2016	20/08/2016	USD 11,650.00

2100131 REV. 05-18 IMP 05-18

Informe de Rendición de Cuentas

No.	CONTRATISTA	CONCEPTO	PLAZO DE CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	VALOR DE CONTRATO
		combustibles en las instalaciones de la Terminal de Graneles)				
		Contrato de Consultoría (Reglamento uso de áreas Muelle 3B))	17 días	03/10/2016	20/10/2016	USD 10,350.00
		Contrato de Consultoría (Análisis sobre construcción bodegas TEH)	10 días	01/03/2017	10/03/2017	USD 6,071.43
8	Claudia Cecilia Lardizabal Joya	Contrato Consultoría Canal Quilimaco	4 meses	07/04/2017	07/08/2017	L. 160,560.40
9	Juan Carlos Carrasco Navas Parejo	Contrato Consultoría Monitoreo Arrecife	8 meses	22/04/2017	22/12/2017	L.1,392,485.31

- PRINCIPALES ASPECTOS TRATADOS EN EL COMITÉ TÉCNICO

Durante el periodo de análisis no se llevaron a cabo sesiones de Comité Técnico.

III. ANEXOS

1. Estados Financieros del Fideicomiso al 31 de octubre de 2018 (Anexo No. 2)

BANCO ATLANTIDA S. A.
VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS

ANEXO No. 1

FLUJO DE CAJA ACUMULADO DEL FIDEICOMISO DEL PERIODO 01-09-2012 A 31-10-2018			
DETALLE	SALDO INICIAL ACUMULADO	MOVIMIENTOS DEL MES	SALDO FINAL ACUMULADO
SALDO INICIAL	L. 0.00	L. 25,093,526.11	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 13811000023	L. 0.00	L. 1,272,563.44	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. 2,620,833.80	L. 0.00
Cuenta de cheques USD No. 13816990015	L. 0.00	L. 1,185,786.65	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. 57,166.22	L. 0.00
Cuenta de cheques USD No. 10116990763	L. 0.00	L. 6,038,488.88	L. 0.00
Cuenta de inversión LPS No. 1999001678	L. 0.00	L. 1,107,437.37	L. 0.00
Cuenta de inversión USD No. 1999001686	L. 0.00	L. 1,479,267.04	L. 0.00
Cuenta de inversión LPS No. 1999001777	L. 0.00	L. 5,434,522.28	L. 0.00
Cuenta de inversión USD No. 1999001785	L. 0.00	L. 5,897,460.43	L. 0.00
TOTAL ENTRADAS	L. 3,543,839,503.61	L. 74,330,775.36	L. 3,618,170,278.97
Aportes	L. 840,392,584.07	L. 0.00	L. 840,392,584.07
Recaudos	L. 1,806,185,104.40	L. 70,378,139.17	L. 1,876,563,243.57
Rendimientos	L. 5,911,840.24	L. 75,633.11	L. 5,987,273.35
Cuentas por Pagar ENP y SAPP	L. 95,847,851.79	L. 433,455.73	L. 96,281,307.52
Derecho de Participación en Licitación	L. 1,362,116.93	L. 0.00	L. 1,362,116.93
Variación Cambiaria	L. 5,093,655.77	L. 30,213.59	L. 5,123,869.36
Cancelación de Inversiones a Plazo	L. 776,894,523.51	L. 3,203,905.14	L. 780,098,428.65
Valores Recibidos Comisión Fiduciaria	L. 10,730,532.47	L. 209,428.62	L. 10,939,961.09
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. 1,029.94	L. 0.00	L. 1,029.94
SALIDAS	L. 3,518,745,977.51	L. 71,501,489.35	L. 3,590,247,466.86
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
Facilitación Portuaria ENP	L. 16,838,563.97	L. 0.00	L. 16,838,563.97
Comisión Fiduciaria	L. 11,783,901.74	L. 209,065.48	L. 11,992,967.22
Canon ENP	L. 67,244,114.75	L. 806,621.90	L. 68,050,736.65
Superintendencia	L. 8,921,164.19	L. 0.00	L. 8,921,164.19
Impuesto unico 10% sobre intereses	L. 591,175.49	L. 7,563.34	L. 598,738.83
Entrega Facturación	L. 1,768,010,107.99	L. 70,477,717.63	L. 1,838,487,825.62
Cargos Bancarios	L. 3,764,303.88	L. 0.00	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. 798,656,828.17	L. 0.00	L. 798,656,828.17
Retención 12.50% S/ Honorarios	L. 2,125,260.14	L. 0.00	L. 2,125,260.14
Pago a Contratistas	L. 304,798,820.39	L. 0.00	L. 304,798,820.39
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
Entrega Garantía de Cumplimiento	L. 10,235,958.25	L. 0.00	L. 10,235,958.25
Gastos Varios	L. 40,270.92	L. 521.00	L. 40,791.92
Contribución seguridad poblacional	L. 1,027.91	L. 0.00	L. 1,027.91
Pago Impuestos	L. 9,652,240.00	L. 0.00	L. 9,652,240.00
Variación Cambiaria	L. 326,675.92	L. 0.00	L. 326,675.92
SALDO FINAL	L. 25,093,526.12	L. 27,922,812.11	L. 27,922,812.11
Cuenta de cheques LPS No. 13811000023	L. 1,272,563.44	L. 253,998.18	L. 253,998.18
Cuenta de cheques USD No. 13816990024	L. 0.00	L. 0.00	L. 0.00
Cuenta de cheques LPS No. 13811000014	L. 2,620,833.80	L. 5,354,962.90	L. 5,354,962.90
Cuenta de cheques USD No. 13816990015	L. 1,185,786.65	L. 1,301,423.86	L. 1,301,423.86
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. 57,166.22	L. 430,111.83	L. 430,111.83
Cuenta de cheques USD No. 10116990763	L. 6,038,488.88	L. 6,253,143.90	L. 6,253,143.90
Cuenta de inversión LPS No. 1999001678	L. 1,107,437.37	L. 1,147,049.59	L. 1,147,049.59
Cuenta de inversión USD No. 1999001686	L. 1,479,267.04	L. 1,501,326.14	L. 1,501,326.14
Cuenta de inversión LPS No. 1999001777	L. 5,434,522.28	L. 2,108,783.14	L. 2,108,783.14
Cuenta de inversión USD No. 1999001785	L. 5,897,460.43	L. 9,572,012.57	L. 9,572,012.57

BALANCE GENERAL AL 31 DE OCTUBRE DE 2018

CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPIRAS

ACTIVO		PASIVO	
-----		-----	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
-----		-----	
CAJA Y BANCOS	27,922,812.12	CUENTAS POR PAGAR	14,535,202.74
INVERSIONES EN VALORES	19,769,781.16	FACTURACION POR TRASLADAR	18,009,160.13
CUENTAS POR COBRAR	98,410,576.96	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
PRODUCTOS POR COBRAR	6,796.14		
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	146,109,966.38	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	32,544,362.87
ACTIVO FIJO		OTROS PASIVOS	
-----		-----	
TERRENOS	1.00	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	11,667,079.10
OBRAS EN PROCESO	821,912,205.22		
TOTAL ACTIVO FIJO	821,912,206.22	TOTAL OTROS PASIVOS	
		TOTAL PASIVO	
		44,211,441.97	
		CAPITAL Y RESERVAS	

		PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	918,825,177.44
		SUPERAVIT O DEFICIT	4,510,524.64
		UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	475,028.55
		TOTAL CAPITAL	923,810,730.63
TOTAL ACTIVO	968,022,172.60	TOTAL PASIVO Y CAPITAL	968,022,172.60

CUENTAS DE ORDEN 0.00

TIPO DE CAMBIO 23.1075

FIRMA AUTORIZADA


CONTADOR


ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO
LISTADO DEL MES 01/01/2018 AL MES DE 31/10/2018

		M e s	Acumulado	Mes Anterior	Mes Anter Acumulado
I N G R E S O S					
INGRESOS DE OPERACION					
INGRESOS FINANCIEROS	LPS	61,943.44	1,524,405.32	76,864.31	1,462,461.88
IMPUESTO UNICO 10% S/INTERESES	LPS	-6,194.42	-152,440.90	-7,686.38	-146,246.48
TOTAL INGRESOS DE OPERACION	LPS	55,749.02	1,371,964.42	69,177.93	1,316,215.40
OTROS INGRESOS					
TRANSFERENCIAS	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACION CAMBIARIA	LPS	218,359.41	5,873,104.14	102,648.64	5,654,744.73
OTROS INGRESOS	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	LPS	218,359.41	5,873,104.14	102,648.64	5,654,744.73
TOTAL INGRESOS	LPS	274,108.43	7,245,068.56	171,826.57	6,970,960.13
G A S T O S					
GASTOS DE OPERACION					
GASTOS DE ADMINISTRACION	LPS	-17,267.43	-3,931,313.32	-8,428.76	-3,914,045.89
GASTOS DE LOCAL	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS DIVERSOS	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GASTOS DE OPERACION	LPS	-17,267.43	-3,931,313.32	-8,428.76	-3,914,045.89
UTILIDAD DE OPERACION	LPS	256,841.00	3,313,755.24	163,397.81	3,056,914.24
IMPUESTO ACTIVO NETO	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
ENTREGAS INSTITUCIONES	LPS	0.00	-2,838,726.69	0.00	-2,838,726.69
UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	LPS	256,841.00	475,028.55	163,397.81	218,187.55

CONTADOR



FIDEICOMISO # 01-113 ESTRUCT., DESARRO. Y FINANC. TERMINAL DE GRANELES DE PUERTO CORTES
Estado de Flujo de Efectivo
A131 de Octubre 2018
Cifras Expresadas en Lempiras

Flujo de Efectivo de la Actividad de Operación	OCTUBRE	ACUMULADO
Traslado de Intereses generados por Inversión M/N		-2810,384.94
Traslado de Intereses generados por Inversión M/E		-28,341.75
Compra de certificado de autenticidad	-521.00	-521.00
Pagos ROP		-200.00
VL Recibido Comisión Fiduciaria	209,428.62	3422,268.92
Pago de Comisión Fiduciaria	-209,065.48	-3213,577.30
Canon Moneda Nacional PMH	-806,621.90	-58247,359.74
Canon Moneda Nacional Superintendencia Alianza Público Privada	320,597.99	-22,661.79
Canon Moneda Extranjera PMH	0.00	-4868,162.05
Canon Moneda Extranjera Superintendencia Alianza Público Privada	112,857.74	-56,589.64
Facturación Recibida para Trasladar PMH Moneda Nacional	10388,459.59	119387,474.28
Facturación recibida para Trasladar TEH Moneda Nacional	38515,378.83	286490,713.91
Facturación recibida para Trasladar ENP Moneda Nacional	2037,431.00	17259,368.00
Facturación Recibida para Trasladar PMH Moneda Extranjera	10241,131.30	72131,369.99
Facturación recibida para Trasladar TEH Moneda Extranjera	2581,829.47	10774,171.70
Facturación recibida para Trasladar ENP Moneda Extranjera	6613,908.98	72755,348.04
Facturación recibida para Trasladar AVANZA Moneda Extranjera		954,389.50
Entrega Fondos Recibidos por Facturación	-70477,717.63	-563853,685.01
Intereses Depósito Cuenta de Cheques	38,674.90	442,077.67
Impuesto único 10% sobre intereses	-3,867.56	-44,208.07
Comisión Emisión de Cheque		-70.93
Impuesto Activo Total Neto 2017		-870,708.17
Flujo Neto de Efectivo por Actividad de Operación	-438,095.15	-50399,288.38
Flujo de Efectivo de la Actividad de Inversión		
Cancelación Certificados de Depósito	3203,905.14	210836,103.81
Apertura Certificados de Depósito		-156063,491.31
Intereses s/inversiones en valores	36,958.21	1180,007.33
Impuesto ISR (10% intereses s/títulos valores)	-3,695.78	-118,001.23
Flujo Neto de Efectivo usado en Actividad de Financiación	3237,167.57	55834,618.60
Flujo de Efectivo por cambio de Moneda Extranjera	30,213.59	224,934.66
Aumento/Disminución de efectivo y demás equivalentes al efectivo	2829,286.01	5660,264.88
Efectivo y equivalente al efectivo en el principio del período	25093,526.11	22262,547.24
Efectivo y equivalente al efectivo al final del período	27922,812.12	27922,812.12
Aumento/Disminución en el período	2829,286.01	5660,264.88

BALANCE DE COMPROBACION
Listado del mes de Octubre de 2018
(LIBRO MAYOR)

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1 -1 - 1	CAJA Y BANCOS	25,093,526.11	75,989,220.77	73,159,934.76	27,922,812.12
1 -1 - 2	INVERSIONES EN VALORES	22,934,212.72	39,473.58	3,203,905.14	19,769,781.16
1 -1 - 5	CUENTAS POR COBRAR	98,196,263.77	214,313.19	0.00	98,410,576.96
1 -1 - 8	PRODUCTOS POR COBRAR	19,116.89	20,941.68	33,262.43	6,796.14
1 -2 - 1	TERRENOS	1.00	0.00	0.00	1.00
1 -2 - 6	OBRAS EN PROCESO	820,158,609.32	1,753,595.90	0.00	821,912,205.22
2 -1 - 1	CUENTAS POR PAGAR	-14,887,804.89	2,621,773.44	2,269,171.29	-14,535,202.74
2 -1 - 2	FACTURACION POR TRASLADAR	-18,504,546.17	70,890,916.30	70,395,530.26	-18,009,160.13
2 -7 - 5	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	-11,232,677.82	0.00	434,401.28	-11,667,079.10
3 -1 - 1	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	-917,047,988.74	0.00	1,777,188.70	-918,825,177.44
3 -1 - 2	SUPERAVIT Y DEFICIT	-4,510,524.64	0.00	0.00	-4,510,524.64
4 -1 - 1	INGRESOS FINANCIEROS	-1,462,461.88	0.00	61,943.44	-1,524,405.32
4 -2 - 1	OTROS INGRESOS	-5,654,744.73	0.00	218,359.41	-5,873,104.14
6 -1 - 1	GASTOS DE ADMINISTRACION	3,914,045.89	17,267.43	0.00	3,931,313.32
6 -1 - 5	ENTREGAS	2,838,726.69	0.00	0.00	2,838,726.69
6 -1 - 8	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	146,246.48	6,194.42	0.00	152,440.90
Totales		0.00	151,553,696.71	151,553,696.71	0.00

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

BALANCE DE SALDOS
Listado del mes de Octubre de 2018

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1	IACTIVO	966,401,729.81	78,017,545.12	76,397,102.33	968,022,172.60
1 -1	ACTIVO CIRCULANTE	146,243,119.49	76,263,949.22	76,397,102.33	146,109,966.38
1 -1 - 1	CAJA Y BANCOS	25,093,526.11	75,909,220.77	73,159,934.76	27,922,812.12
1 -1 - 1 - 1	DEPOSITO EN CUENTA DE CHEQUES	11,174,838.98	55,295,170.95	52,876,369.26	13,593,640.67
1 -1 - 1 - 1- 1	BANCO ATLANTIDA, S.A. M/N	3,950,563.44	45,909,233.39	43,820,723.92	6,039,072.91
1 -1 - 1 - 1- 2	BANCO ATLANTIDA, S.A. M/E	7,224,275.54	9,385,937.56	9,055,645.34	7,554,567.76
1 -1 - 1 - 5	DEPOSITO CTA CHEQUES C/INTERES	13,918,687.13	20,694,049.82	20,283,565.50	14,329,171.45
1 -1 - 1 - 5- 1	DEPOSITO MONEDA NACIONAL	6,541,959.65	10,420,437.64	13,706,564.56	3,255,832.73
1 -1 - 1 - 5- 2	DEPOSITO EN MONEDA EXTRANJERA	7,376,727.48	10,273,612.18	6,577,000.94	11,073,338.72
1 -1 - 2	INVERSIONES EN VALORES	22,934,212.72	39,473.58	3,203,905.14	19,769,781.16
1 -1 - 2 - 4	CERTIFICADOS DE DEPOSITO	22,934,212.72	39,473.58	3,203,905.14	19,769,781.16
1 -1 - 2 - 4- 1	BANCO ATLANTIDA	4,847,793.68	0.00	3,203,905.14	1,643,888.54
1 -1 - 2 - 4- 2	BANCO ATLANTIDA US\$	18,086,419.04	39,473.58	0.00	18,125,892.62
1 -1 - 5	CUENTAS POR COBRAR	98,196,263.77	214,313.19	0.00	98,410,576.96
1 -1 - 5 - 1	CUENTAS POR COBRAR	68,378,974.65	149,237.00	0.00	68,528,211.65
1 -1 - 5 - 1- 53	PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS	6,013,750.00	13,125.00	0.00	6,026,875.00
1 -1 - 5 - 1- 55	FIDEICONISO 123 COPRECA-CYES	62,365,224.65	136,112.00	0.00	62,501,336.65
1 -1 - 5 - 9	ANTICIPOS ENTREGADOS	29,817,289.12	65,076.19	0.00	29,882,365.31
1 -1 - 5 - 9- 1	15% OBRE PRECIO DEL CONTRATO	29,817,289.12	65,076.19	0.00	29,882,365.31
1 -1 - 8	PRODUCTOS POR COBRAR	19,116.89	20,941.68	33,262.43	6,796.14
1 -1 - 8 - 2	INTERESES S/INV. EN VALORES	19,116.89	20,941.68	33,262.43	6,796.14
1 -1 - 8 - 2- 2	CERTIFICADOS DE DEPOSITO US\$	4,069.44	10,195.81	10,181.53	4,083.72
1 -1 - 8 - 2- 3	CERTIFICADOS DE DEPOSITO LPS	15,047.45	10,745.87	23,080.90	2,712.42
1 -2	ACTIVO FIJO	820,158,610.32	1,753,595.90	0.00	821,912,206.22
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	820,158,609.32	1,753,595.90	0.00	821,912,205.22
1 -2 - 6 - 1	OBRAS EN PROCESO	820,158,609.32	1,753,595.90	0.00	821,912,205.22
1 -2 - 6 - 1- 1	CONTRATO DE CONSTRUCCION	647,620,748.22	1,405,095.24	0.00	649,025,843.46
1 -2 - 6 - 1- 2	CONISIONES	15,638,122.56	34,130.18	0.00	15,672,252.74
1 -2 - 6 - 1- 3	ENOLUMENTOS	1,202,750.00	2,625.00	0.00	1,205,375.00
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	24,325,776.19	48,895.73	0.00	24,374,671.92
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	120,435,252.01	262,849.75	0.00	120,698,101.76
2	PASIVO	-44,625,028.88	73,512,689.74	73,099,102.83	-44,211,441.97
2 -1	PASIVO CIRCULANTE	-33,392,351.06	73,512,689.74	72,664,701.55	-32,544,362.87
2 -1 - 1	CUENTAS POR PAGAR	-14,887,804.89	2,621,773.44	2,269,171.29	-14,535,202.74
2 -1 - 1 - 1	CONISIONES POR PAGAR	-14,887,804.89	2,621,773.44	2,269,171.29	-14,535,202.74
2 -1 - 1 - 1- 1	BANCO ATLANTIDA, S.A.	-209,065.48	209,065.48	209,534.49	-209,534.49
2 -1 - 1 - 1- 119	EMPRESA NAC. PORTUARIA M/N	-4,700,423.80	2,412,707.96	1,606,086.06	-3,893,801.90
2 -1 - 1 - 1- 222	SUPERINT. ALIANZA PUB-PRIV M/N	-858,711.76	0.00	320,597.99	-1,179,309.75
2 -1 - 1 - 1- 223	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA M/E	-159,188.77	0.00	347.43	-159,536.20
2 -1 - 1 - 1- 224	SUPERINT. ALIANZA PUB-PRIV M/E	-297,416.97	0.00	113,698.34	-411,115.31
2 -1 - 1 - 1- 225	RETENCION SERVICIO DE ESTADIA	-8,662,998.11	0.00	18,906.98	-8,681,905.09
2 -1 - 2	FACTURACION POR TRASLADAR	-18,504,546.17	70,890,916.30	70,395,530.26	-18,009,160.13
2 -1 - 2 - 1	FACTURACION MONEDA NACIONAL	-6,686,268.14	54,980,652.66	50,941,270.02	-2,646,885.50

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

BALANCE DE SALDOS
Listado del mes de Octubre de 2018

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
2 -1 - 2 - 1- 1	PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS	-5,409,390.68	13,706,564.56	10,388,460.19	-2,091,286.31
2 -1 - 2 - 1- 2	TERMINAL ESPECIALIZADA DE HND	-1,272,563.44	39,533,944.09	38,515,378.83	-253,998.18
2 -1 - 2 - 1- 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA	-4,314.02	1,740,144.01	2,037,431.00	-301,601.01
2 -1 - 2 - 2	FACTURACION MONEDA EXTRANJERA	-11,818,278.03	15,910,263.64	19,454,260.24	-15,362,274.63
2 -1 - 2 - 2- 1	PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS	-5,892,305.21	6,577,000.94	10,250,565.71	-9,565,869.98
2 -1 - 2 - 2- 2	TERMINAL ESPECIALIZADA DE HND	0.00	2,582,473.53	2,582,473.53	0.00
2 -1 - 2 - 2- 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA	-5,925,972.82	6,750,789.17	6,621,221.00	-5,796,404.65
2 -7	OTROS PASIVOS	-11,232,677.82	0.00	434,401.28	-11,667,079.10
2 -7 - 5	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	-11,232,677.82	0.00	434,401.28	-11,667,079.10
2 -7 - 5 - 1	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	-11,232,677.82	0.00	434,401.28	-11,667,079.10
2 -7 - 5 - 1- 2	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA H/N	-1,696,740.74	0.00	75,658.62	-1,772,399.36
2 -7 - 5 - 1- 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA H/E	-9,535,937.08	0.00	358,742.66	-9,894,679.74
3	CAPITAL Y RESERVAS	-921,558,513.38	0.00	1,777,188.70	-923,335,702.08
3 -1	CAPITAL	-921,558,513.38	0.00	1,777,188.70	-923,335,702.08
3 -1 - 1	PRINCIPAL DEL FIDEICONISO	-917,047,988.74	0.00	1,777,188.70	-918,825,177.44
3 -1 - 1 - 1	PRINCIPAL DEL FIDEICONISO	-917,047,988.74	0.00	1,777,188.70	-918,825,177.44
3 -1 - 1 - 1- 1	PRINCIPAL DEL FIDEICONISO H/N	-102,757,050.64	0.00	0.00	-102,757,050.64
3 -1 - 1 - 1- 2	PRINCIPAL DEL FIDEICONISO H/E	-814,290,938.10	0.00	1,777,188.70	-816,068,126.80
3 -1 - 2	SUPERAVIT Y DEFICIT	-4,510,524.64	0.00	0.00	-4,510,524.64
3 -1 - 2 - 1	SUPERAVIT O DEFICIT	-4,510,524.64	0.00	0.00	-4,510,524.64
3 -1 - 2 - 1- 1	SUPERAVIT O DEFICIT	-4,510,524.64	0.00	0.00	-4,510,524.64
4	INGRESOS	-7,117,206.61	0.00	280,302.85	-7,397,509.46
4 -1	INGRESOS DE OPERACION	-1,462,461.88	0.00	61,943.44	-1,524,405.32
4 -1 - 1	INGRESOS FINANCIEROS	-1,462,461.88	0.00	61,943.44	-1,524,405.32
4 -1 - 1 - 4	INTERESES S/INV. EN VALORES	-1,059,059.11	0.00	23,268.54	-1,082,327.65
4 -1 - 1 - 4- 3	INTERESES CERTIFICADO BASA H/E	-101,207.93	0.00	11,328.68	-112,536.61
4 -1 - 1 - 4- 4	INTERESES CERTIFICADO BASA H/N	-957,851.18	0.00	11,939.86	-969,791.04
4 -1 - 1 - 7	INTERESES DEPOSITO CTA.CHEQUES	-403,402.77	0.00	38,674.90	-442,077.67
4 -1 - 1 - 7- 1	INTERESES CTA.CHEQUES LPS.	-328,775.19	0.00	27,996.01	-356,771.20
4 -1 - 1 - 7- 2	INTERESES CTA. DE CHEQUES USD	-74,627.58	0.00	10,678.89	-85,306.47
4 -2	OTROS INGRESOS	-5,654,744.73	0.00	218,359.41	-5,873,104.14
4 -2 - 1	OTROS INGRESOS	-5,654,744.73	0.00	218,359.41	-5,873,104.14
4 -2 - 1 - 4	VARIACION CAMBIARIA US\$	-5,654,744.73	0.00	218,359.41	-5,873,104.14
4 -2 - 1 - 4- 1	VARIACION CAMBIARIA US\$	-5,654,744.73	0.00	218,359.41	-5,873,104.14
6	GASTOS	6,899,019.06	23,461.85	0.00	6,922,480.91
6 -1	GASTOS DE OPERACION	6,899,019.06	23,461.85	0.00	6,922,480.91
6 -1 - 1	GASTOS DE ADMINISTRACION	3,914,045.89	17,267.43	0.00	3,931,313.32
6 -1 - 1 - 1	GASTOS DE ADMINISTRACION	3,914,045.89	17,267.43	0.00	3,931,313.32
6 -1 - 1 - 1- 10	VARIACION CAMBIARIA	3,913,774.96	16,746.43	0.00	3,930,521.39
6 -1 - 1 - 1- 50	VARIOS	270.93	521.00	0.00	791.93
6 -1 - 5	ENTREGAS	2,838,726.69	0.00	0.00	2,838,726.69
6 -1 - 5 - 1	ENTREGAS	2,838,726.69	0.00	0.00	2,838,726.69
6 -1 - 5 - 1- 1	ENTREGA POR REND.DE INVERS.H/N	2,810,384.94	0.00	0.00	2,810,384.94
6 -1 - 5 - 1- 2	ENTREGA POR REND.DE INVERS.H/E	28,341.75	0.00	0.00	28,341.75
6 -1 - 8	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	146,246.48	6,194.42	0.00	152,440.90
6 -1 - 8 - 3	IMPUESTO SOBRE INTERESES	146,246.48	6,194.42	0.00	152,440.90
6 -1 - 8 - 3- 1	IMPTO.UNICO 10% S/INTERESES	146,246.48	6,194.42	0.00	152,440.90
Totales		0.00	151,553,696.71	151,553,696.71	0.00