

BALANCE GENERAL AL 28 DE FEBRERO DE 2019

CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPIRAS

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA Y BANCOS	30.531,627.47
INVERSIONES EN VALORES	21.073,520.51
CUENTAS POR COBRAR	6,107,075.00
PRODUCTOS POR COBRAR	7,436.68

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE 57.719,659.66

ACTIVO FIJO

TERRENOS	0.00
OBRAS EN PROCESO	0.00

TOTAL ACTIVO FIJO 0.00

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	16.985,333.20
FACTURACION POR TRASLADAR	17.639,895.26
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	446,955.97

TOTAL PASIVO CIRCULANTE 35.072,184.43

OTROS PASIVOS

GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	13.240,211.38
--------------------------	---------------

TOTAL OTROS PASIVOS

TOTAL PASIVO 48.312,395.81

CAPITAL Y RESERVAS

PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	6.286,926.17
---------------------------	--------------

SUPERAVIT O DEFICIT	2.970,938.00
---------------------	--------------

UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	149,399.68
--------------------------------	------------

TOTAL CAPITAL 9.407,263.85

TOTAL ACTIVO 57.719,659.66

ACTIVO CONTINGENTE 921.616,108.17

TOTAL ACTIVO + CONTINGENTE 979,335,767.83

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 57.719,659.66

PASIVOS CONTINGENTES 921.616,108.17

PASIVO + CAPITAL + CONTINGENTE 979,335,767.83

TIPO DE CAMBIO 24.1285

FIRMA AUTORIZADA


CONTADOR


ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO
LISTADO DEL MES 01/01/2019 AL MES DE 28/02/2019

		M e s	Acumulado	Mes Anterior	Mes Anter Acumulado
I N G R E S O S					
INGRESOS DE OPERACION					
INGRESOS FINANCIEROS	LPS	54,964.06	131,646.47	76,682.41	76,682.41
IMPUESTO UNICO 10% S/INTERESES	LPS	-5,496.34	-13,164.60	-7,668.26	-7,668.26
TOTAL INGRESOS DE OPERACION	LPS	49,467.72	118,481.87	69,014.15	69,014.15
OTROS INGRESOS					
TRANSFERENCIAS	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACION CAMBIARIA	LPS	146,716.68	149,925.00	3,208.32	3,208.32
OTROS INGRESOS	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS INGRESOS	LPS	146,716.68	149,925.00	3,208.32	3,208.32
TOTAL INGRESOS	LPS	196,184.40	268,406.87	72,222.47	72,222.47
G A S T O S					
GASTOS DE OPERACION					
GASTOS DE ADMINISTRACION	LPS	-111,355.79	-119,007.19	-7,651.40	-7,651.40
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	-111,355.79	-119,007.19	-7,651.40	-7,651.40
UTILIDAD DE OPERACION	LPS	84,828.61	149,399.68	64,571.07	64,571.07
IMPUESTO ACTIVO NETO	LPS	446,955.97	0.00	-446,955.97	-446,955.97
ENTREGAS INSTITUCIONES	LPS	0.00	0.00	0.00	0.00
UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	LPS	531,784.58	149,399.68	-382,384.90	-382,384.90

CONTADOR



FIDEICOMISO # 01-113 ESTRUCT., DESARRO. Y FINANC. TERMINAL DE GRANELES DE PUERTO CORTES
Estado de Flujo de Efectivo
Al 28 de Febrero 2019
Cifras Expresadas en Lempiras

Flujo de Efectivo de la Actividad de Operación	FEBRERO	ACUMULADO
VL Recibido Comisión Fiduciaria	370,159.15	573,292.80
Pago de Comisión Fiduciaria	-203,145.28	-469,781.97
Canon Moneda Nacional PMH	1220,073.54	1187,576.37
Canon Moneda Nacional Superintendencia Alianza Público Privada	-11,555.79	-1856,124.82
Canon Moneda Extranjera PMH	0.00	0.00
Canon Moneda Extranjera Superintendencia Alianza Público Privada	30,879.49	-669,836.58
Facturación Recibida para Trasladar PMH Moneda Nacional	7156,200.69	22416,855.56
Facturación recibida para Trasladar TEH Moneda Nacional	13655,955.32	42737,773.07
Facturación recibida para Trasladar ENP Moneda Nacional	958,873.00	3421,767.00
Facturación Recibida para Trasladar PMH Moneda Extranjera	11476,572.03	18882,393.18
Facturación recibida para Trasladar TEH Moneda Extranjera	0.00	2852,055.74
Facturación recibida para Trasladar ENP Moneda Extranjera	6905,659.98	11808,946.26
Facturación recibida para Trasladar AVANZA Moneda Extranjera	208,927.77	208,927.77
Entrega Fondos Recibidos por Facturación	-39384,746.56	-91327,382.92
Intereses Depósito Cuenta de Cheques	34,832.84	90,372.51
Impuesto único 10% sobre intereses	-3,483.21	-9,037.19
Flujo Neto de Efectivo por Actividad de Operación	2415,202.97	9847,796.78
Flujo de Efectivo de la Actividad de Inversion		
Intereses s/inversiones en valores	20,638.70	41,251.14
Impuesto ISR (10% intereses s/títulos valores)	-2,063.92	-4,125.22
Flujo Neto de Efectivo usado en Actividad de Financiación	18,574.78	37,125.92
Flujo de Efectivo por cambio de Moneda Extranjera	48,085.09	46,469.28
Aumento/Disminución de efectivo y demás equivalentes al efectivo	2481,862.84	9931,391.98
Efectivo y equivalente al efectivo en el principio del período	28049,764.63	20600,235.49
Efectivo y equivalente al efectivo al final del período	30531,627.47	30531,627.47
Aumento/Disminución en el período	2481,862.84	9931,391.98

BALANCE DE COMPROBACION
Listado del mes de Febrero de 2019
(LIBRO MAYOR)

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1 -1 - 1	CAJA Y BANCOS	28,049,764.62	42,743,191.17	40,261,328.32	30,531,627.47
1 -1 - 2	INVERSIONES EN VALORES	21,001,435.04	72,085.47	0.00	21,073,520.51
1 -1 - 5	CUENTAS POR COBRAR	6,084,700.00	22,375.00	0.00	6,107,075.00
1 -1 - 8	PRODUCTOS POR COBRAR	7,898.19	18,118.09	18,579.60	7,436.68
2 -1 - 1	CUENTAS POR PAGAR	-15,549,183.12	770,955.24	2,207,105.32	-16,985,333.20
2 -1 - 2	FACTURACION POR TRASLADAR	-16,927,911.05	39,686,237.93	40,398,222.14	-17,639,895.26
2 -1 - 7	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-446,955.97	0.00	0.00	-446,955.97
2 -7 - 5	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	-12,897,312.47	0.00	342,898.91	-13,240,211.38
3 -1 - 1	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	-6,286,926.17	0.00	0.00	-6,286,926.17
3 -1 - 2	SUPERAVIT Y DEFICIT	-3,417,893.97	446,955.97	0.00	-2,970,938.00
4 -1 - 1	INGRESOS FINANCIEROS	-76,682.41	0.00	54,964.06	-131,646.47
4 -2 - 1	OTROS INGRESOS	-3,208.32	0.00	146,716.68	-149,925.00
6 -1 - 1	GASTOS DE ADMINISTRACION	7,651.40	111,355.79	0.00	119,007.19
6 -1 - 8	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	454,624.23	5,496.34	446,955.97	13,164.60
9 -0 - 1	ACTIVO CONTINGENTE	921,616,108.17	0.00	0.00	921,616,108.17
9 -0 - 2	PASIVO CONTINGENTE	-921,616,108.17	0.00	0.00	-921,616,108.17
Totales		0.00	83,876,771.00	83,876,771.00	0.00

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

BALANCE DE SALDOS
Listado del mes de Febrero de 2019

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1	ACTIVO	55,143,797.85	42,855,769.73	40,279,907.92	57,719,659.66
1 -1	ACTIVO CIRCULANTE	55,143,797.85	42,855,769.73	40,279,907.92	57,719,659.66
1 -1 - 1	CAJA Y BANCOS	28,049,764.62	42,743,191.17	40,261,328.32	30,531,627.47
1 -1 - 1 - 1	DEPOSITO EN CUENTA DE CHEQUES	17,934,257.46	24,042,837.43	21,702,165.72	20,274,929.17
1 -1 - 1 - 1- 1	BANCO ATLANTIDA, S.A. M/N	11,548,165.41	16,701,703.17	16,637,720.01	11,612,148.57
1 -1 - 1 - 1- 2	BANCO ATLANTIDA, S.A. M/E	6,386,092.05	7,341,134.26	5,064,445.71	8,662,780.60
1 -1 - 1 - 5	DEPOSITO CTA CHEQUES C/INTERES	10,115,507.16	18,700,353.74	18,559,162.60	10,256,698.30
1 -1 - 1 - 5- 1	DEPOSITO MONEDA NACIONAL	6,419,817.62	7,185,174.23	10,892,054.04	2,712,937.81
1 -1 - 1 - 5- 2	DEPOSITO EN MONEDA EXTRANJERA	3,695,689.54	11,515,179.51	7,667,108.56	7,543,760.49
1 -1 - 2	INVERSIONES EN VALORES	21,001,435.04	72,085.47	0.00	21,073,520.51
1 -1 - 2 - 4	CERTIFICADOS DE DEPOSITO	21,001,435.04	72,085.47	0.00	21,073,520.51
1 -1 - 2 - 4- 1	BANCO ATLANTIDA	1,891,325.21	0.00	0.00	1,891,325.21
1 -1 - 2 - 4- 2	BANCO ATLANTIDA US\$	19,110,109.83	72,085.47	0.00	19,182,195.30
1 -1 - 5	CUENTAS POR COBRAR	6,084,700.00	22,375.00	0.00	6,107,075.00
1 -1 - 5 - 1	CUENTAS POR COBRAR	6,084,700.00	22,375.00	0.00	6,107,075.00
1 -1 - 5 - 1- 53	PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS	6,084,700.00	22,375.00	0.00	6,107,075.00
1 -1 - 8	PRODUCTOS POR COBRAR	7,898.19	18,118.09	18,579.60	7,436.68
1 -1 - 8 - 2	INTERESES S/INV. EN VALORES	7,898.19	18,118.09	18,579.60	7,436.68
1 -1 - 8 - 2- 2	CERTIFICADOS DE DEPOSITO US\$	4,777.50	10,316.38	10,777.88	4,316.00
1 -1 - 8 - 2- 3	CERTIFICADOS DE DEPOSITO LPS	3,120.69	7,801.71	7,801.72	3,120.68
2	PASIVO	-45,821,362.61	40,457,193.17	42,948,226.37	-48,312,395.81
2 -1	PASIVO CIRCULANTE	-32,924,050.14	40,457,193.17	42,605,327.46	-35,072,184.43
2 -1 - 1	CUENTAS POR PAGAR	-15,549,183.12	770,955.24	2,207,105.32	-16,985,333.20
2 -1 - 1 - 1	COMISIONES POR PAGAR	-15,549,183.12	770,955.24	2,207,105.32	-16,985,333.20
2 -1 - 1 - 1- 1	BANCO ATLANTIDA, S.A.	-203,133.63	203,133.63	370,394.71	-370,394.71
2 -1 - 1 - 1- 119	EMPRESA NAC. PORTUARIA M/N	-6,337,594.45	406,241.40	1,626,314.94	-7,557,667.99
2 -1 - 1 - 1- 222	SUPERINT. ALIANZA PUB-PRIV M/N	-83,027.84	101,720.98	90,165.19	-71,472.05
2 -1 - 1 - 1- 223	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA M/E	-161,051.66	0.00	607.50	-161,659.16
2 -1 - 1 - 1- 224	SUPERINT. ALIANZA PUB-PRIV M/E	0.00	59,859.23	86,562.78	-26,703.55
2 -1 - 1 - 1- 225	RETENCION SERVICIO DE ESTADIA	-8,764,375.54	0.00	33,060.20	-8,797,435.74
2 -1 - 2	FACTURACION POR TRASLADAR	-16,927,911.05	39,686,237.93	40,398,222.14	-17,639,895.26
2 -1 - 2 - 1	FACTURACION MONEDA NACIONAL	-9,908,327.98	26,936,103.50	21,771,029.01	-4,743,253.49
2 -1 - 2 - 1- 1	PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS	-5,121,921.45	10,892,054.04	7,156,200.69	-1,386,068.10
2 -1 - 2 - 1- 2	TERMINAL ESPECIALIZADA DE HND	-4,354,230.13	14,715,460.46	13,655,955.32	-3,294,724.99
2 -1 - 2 - 1- 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA	-432,176.40	1,328,589.00	958,873.00	-62,460.40
2 -1 - 2 - 2	FACTURACION MONEDA EXTRANJERA	-7,019,583.07	12,750,134.43	18,627,193.13	-12,896,641.77
2 -1 - 2 - 2- 1	PUERTOS MARITIMOS DE HONDURAS	-2,114,446.63	7,667,108.56	11,488,247.09	-5,935,585.16
2 -1 - 2 - 2- 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA	-4,905,136.44	4,874,042.50	6,929,962.67	-6,961,056.61
2 -1 - 2 - 2- 4	AVANZA	0.00	208,983.37	208,983.37	0.00
2 -1 - 7	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-446,955.97	0.00	0.00	-446,955.97
2 -1 - 7 - 1	IMPUESTOS	-446,955.97	0.00	0.00	-446,955.97
2 -1 - 7 - 1- 4	ACTIVO NETO	-446,955.97	0.00	0.00	-446,955.97
2 -7	OTROS PASIVOS	-12,897,312.47	0.00	342,898.91	-13,240,211.38
2 -7 - 5	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	-12,897,312.47	0.00	342,898.91	-13,240,211.38
2 -7 - 5 - 1	GARANTIA DE CUMPLIMIENTO	-12,897,312.47	0.00	342,898.91	-13,240,211.38
2 -7 - 5 - 1- 2	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA M/N	-2,024,821.93	0.00	57,764.89	-2,082,586.82
2 -7 - 5 - 1- 3	EMPRESA NACIONAL PORTUARIA M/E	-10,872,490.54	0.00	285,134.02	-11,157,624.56
3	CAPITAL Y RESERVAS	-9,704,820.14	446,955.97	0.00	-9,257,864.17
3 -1	CAPITAL	-9,704,820.14	446,955.97	0.00	-9,257,864.17

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

BALANCE DE SALDOS
Listado del mes de Febrero de 2019

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
3 -1 - 1	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	-6,286,926.17	0.00	0.00	-6,286,926.17
3 -1 - 1 - 1	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO	-6,286,926.17	0.00	0.00	-6,286,926.17
3 -1 - 1 - 1- 1	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO M/N	-91,821,090.30	0.00	0.00	-91,821,090.30
3 -1 - 1 - 1- 2	PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO M/E	85,534,164.13	0.00	0.00	85,534,164.13
3 -1 - 2	SUPERAVIT Y DEFICIT	-3,417,893.97	446,955.97	0.00	-2,970,938.00
3 -1 - 2 - 1	SUPERAVIT O DEFICIT	-3,417,893.97	446,955.97	0.00	-2,970,938.00
3 -1 - 2 - 1- 1	SUPERAVIT O DEFICIT	-3,417,893.97	446,955.97	0.00	-2,970,938.00
4	INGRESOS	-79,890.73	0.00	201,680.74	-281,571.47
4 -1	INGRESOS DE OPERACION	-76,682.41	0.00	54,964.06	-131,646.47
4 -1 - 1	INGRESOS FINANCIEROS	-76,682.41	0.00	54,964.06	-131,646.47
4 -1 - 1 - 4	INTERESES S/INV. EN VALORES	-21,142.74	0.00	20,131.22	-41,273.96
4 -1 - 1 - 4- 3	INTERESES CERTIFICADO BASA M/E	-12,474.17	0.00	11,462.65	-23,936.82
4 -1 - 1 - 4- 4	INTERESES CERTIFICADO BASA M/N	-8,668.57	0.00	8,668.57	-17,337.14
4 -1 - 1 - 7	INTERESES DEPOSITO CTA.CHEQUES	-55,539.67	0.00	34,832.84	-90,372.51
4 -1 - 1 - 7- 1	INTERESES CTA.CHEQUES LPS.	-46,038.94	0.00	23,524.25	-69,563.19
4 -1 - 1 - 7- 2	INTERESES CTA. DE CHEQUES USD	-9,500.73	0.00	11,308.59	-20,809.32
4 -2	OTROS INGRESOS	-3,208.32	0.00	146,716.68	-149,925.00
4 -2 - 1	OTROS INGRESOS	-3,208.32	0.00	146,716.68	-149,925.00
4 -2 - 1 - 4	VARIACION CAMBIARIA US\$	-3,208.32	0.00	146,716.68	-149,925.00
4 -2 - 1 - 4- 1	VARIACION CAMBIARIA US\$	-3,208.32	0.00	146,716.68	-149,925.00
6	GASTOS	462,275.63	116,852.13	446,955.97	132,171.79
6 -1	GASTOS DE OPERACION	462,275.63	116,852.13	446,955.97	132,171.79
6 -1 - 1	GASTOS DE ADMINISTRACION	7,651.40	111,355.79	0.00	119,007.19
6 -1 - 1 - 1	GASTOS DE ADMINISTRACION	7,651.40	111,355.79	0.00	119,007.19
6 -1 - 1 - 1- 10	VARIACION CAMBIARIA	7,651.40	111,355.79	0.00	119,007.19
6 -1 - 8	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	454,624.23	5,496.34	446,955.97	13,164.60
6 -1 - 8 - 3	IMPUESTO SOBRE INTERESES	454,624.23	5,496.34	446,955.97	13,164.60
6 -1 - 8 - 3- 1	IMPTO.UNICO 10% S/INTERESES	7,668.26	5,496.34	0.00	13,164.60
6 -1 - 8 - 3- 2	ACTIVO NETO	446,955.97	0.00	446,955.97	0.00
9 -0 - 1	ACTIVO CONTINGENTE	921,616,108.17	0.00	0.00	921,616,108.17
9 -0 - 1 - 0	ACTIVO CONTINGENTE	921,616,108.17	0.00	0.00	921,616,108.17
9 -0 - 1 - 0- 1	ACTIVOS POR RECIBIR	921,616,108.17	0.00	0.00	921,616,108.17
9 -0 - 2	PASIVO CONTINGENTE	-921,616,108.17	0.00	0.00	-921,616,108.17
9 -0 - 2 - 0	PASIVO CONTINGENTE	-921,616,108.17	0.00	0.00	-921,616,108.17
9 -0 - 2 - 0- 1	PASIVOS POR ENTREGAR	-921,616,108.17	0.00	0.00	-921,616,108.17
Totales		0.00	83,876,771.00	83,876,771.00	0.00