

1	ACTIVO	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
11	Activo Corriente			
111	Efectivo y Equivalentes	232,782.34	232,782.34	VER ANEXO 01
1111	Caja	0.00	0.00	
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	0.00	0.00	
1112	Bancos	232,782.34	232,782.34	
11121	Cuenta Unica de Tesorería (CUT)	0.00	0.00	
11122	Cuentas en Moneda Nacional	0.00	0.00	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	0.00	0.00	
11124	Fondos de Instituciones en la CUT	0.00	0.00	
11125	Cuentas Especiales	0.00	0.00	
11126	Cuentas en Custodia y Garantía	0.00	0.00	
11129	Otras Cuentas	0.00	0.00	
112	Inversiones Financieras Corrientes	0.00	0.00	
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	0.00	0.00	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	0.00	
1124	Prestamos a Instituciones del Sector Publico de Corto Plazo	0.00	0.00	
11241	Prestamos a Instituciones de la Administracion Central de Corto	0.00	0.00	
11242	Prestamos a Instituciones Descentralizadas de Corto Plazo	0.00	0.00	
11243	Prestamos a Instituciones de Seguridad Social de Corto Plazo	0.00	0.00	
11244	Prestamos a Gobiernos Locales de Corto Plazo	0.00	0.00	
11245	Prestamos a Empresas Publicas No Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	
11246	Prestamos a Instituciones Publicas Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	
11247	Prestamos a Otras Instituciones Publicas Financieras de Corto	0.00	0.00	
1125	Prestamos al Sector Externo de Corto Plazo	0.00	0.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	0.00	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	0.00	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	0.00	
11321	Reparos, Intereses y Multas por Cobrar	0.00	0.00	
11322	Cuentas por Cobrar de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	
11323	Otras Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	
1133	Documentos y Efectos por Cobrar	0.00	0.00	
11331	Documentos y Efectos por Cobrar	0.00	0.00	
11332	Documentos y Efectos por Cobrar Morosos	0.00	0.00	
11333	Otros Documentos y Efectos por Cobrar	0.00	0.00	
11334	Prestamos a Empleados Inst. Descentralizadas	0.00	0.00	
1134	(Previsión para Deudores Incobrables)	0.00	0.00	
11341	Prevision para Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	
11342	Prevision para Documentos y Efectos por Cobrar	0.00	0.00	
11343	Previsiones para Otros Documentos y Efectos por Cobrar	0.00	0.00	
1135	Anticipos a Instituciones	0.00	0.00	
11351	Anticipos a Instituciones de la Administracion Central	0.00	0.00	
11352	Anticipos a Instituciones Descentralizadas	0.00	0.00	
11353	Anticipos a Instituciones de Seguridad Social	0.00	0.00	
11354	Anticipos a Gobiernos Locales	0.00	0.00	
11355	Anticipos a Empresas Publicas No Financieras	0.00	0.00	
11356	Anticipos a Instituciones Publicas Financieras	0.00	0.00	
1136	Otros Anticipos	0.00	0.00	
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	0.00	0.00	
11362	Anticipos de Sueldos	0.00	0.00	
11363	Anticipos de Fondos Rotatorios	0.00	0.00	
11364	Anticipos del Servicio de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	
11365	Anticipos de la DGCP pendientes de liquidar	0.00	0.00	
11366	Anticipos al Sector Privado	0.00	0.00	
11367	Otros Anticipos	0.00	0.00	
11368	Anticipos del Servicio de la Deuda Interna	0.00	0.00	
11369	Anticipos para Gastos de Viaje	0.00	0.00	
1137	Deudores por Avales	0.00	0.00	
11371	Deudores por Avales de Instituciones Gubernamentales	0.00	0.00	
11372	Deudores por Avales de Gobiernos Locales	0.00	0.00	
11373	Deudores por Avales del Sector Privado	0.00	0.00	
1138	Garantías	0.00	0.00	
11381	Garantías por Alquileres	0.00	0.00	
11389	Garantías Varias	0.00	0.00	
1139	Valores por Regularizar	0.00	0.00	
11391	Valores por Regularizar Administración Central	0.00	0.00	
114	Fondos en Fideicomiso	14570,447.56	14554,028.76	
1141	Fondos en Fideicomiso	13366,149.42	13349,730.62	
1142	(Prevision para Fondos en Fideicomiso)	1204,298.14	1204,298.14	
115	Bienes Inventariables	1646,910.50	1738,641.40	
1151	Materiales y Suministros	1646,910.50	1738,641.40	
1152	Medicamentos	0.00	0.00	
1153	Productos Estratégicos	0.00	0.00	
1154	Productos Para Monetización	0.00	0.00	
1155	Inventario de Terrenos	0.00	0.00	
1157	Bienes en Producción	0.00	0.00	
11571	Productos en Proceso	0.00	0.00	
11572	Materias Primas	0.00	0.00	
11573	Productos Terminados	0.00	0.00	
1158	Valores y Documentos	0.00	0.00	
11581	Especies Fiscales	0.00	0.00	
11582	Libretas para Pasaportes	0.00	0.00	
11583	Tarjetas para Identificación de Marineros	0.00	0.00	
11584	Timbres y Blancos Consulares	0.00	0.00	
1159	(Previsiones)	0.00	0.00	
11591	Previsiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	0.00	0.00	
11592	Previsiones para Pérdidas de Medicamentos	0.00	0.00	
11593	Previsiones para Pérdidas de Productos Estratégicos	0.00	0.00	
11594	Previsiones para Pérdida de Bienes en Producción	0.00	0.00	
11595	Previsiones para Pérdida de Valores y Documentos	0.00	0.00	
116	Otros Activos Corrientes	0.00	0.00	
1161	Gastos Pagados por Adelantado	0.00	0.00	
1162	Bienes en Tránsito	0.00	0.00	
1163	Otros Activos Corrientes	0.00	0.00	
1164	Activos por Clasificar	0.00	0.00	
Van...				

212	Endeudamiento de Corto Plazo		0.00		0.00
2121	Documentos Comerciales de Corto Plazo	0.00		0.00	
2122	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00		0.00	
21221	Títulos y Valores Internos de Corto Plazo	0.00		0.00	
21222	Títulos y Valores Externos de Corto Plazo	0.00		0.00	
2123	Préstamos Internos de Corto Plazo	0.00		0.00	
21231	Préstamos Internos del Sector Privado de Corto Plazo	0.00		0.00	
21232	Préstamos Internos de Corto Plazo de la Administración Central	0.00		0.00	
21233	Préstamos Internos de Corto Plazo de las Instituciones Descentral	0.00		0.00	
21234	Préstamos Internos de Corto Plazo de las Instituciones de Segurid	0.00		0.00	
21235	Préstamos Internos de Corto Plazo de Gobiernos Locales	0.00		0.00	
2124	Préstamos de Deuda Pública Interna de Empresas Públicas de C/F	0.00		0.00	
21241	Préstamos de Deuda Pública Interna de Instituciones Públicas Fin	0.00		0.00	
21242	Préstamos de Deuda Pública Interna de Empresas Públicas no Fin	0.00		0.00	
2125	Préstamos de Deuda Pública Externa de C/P	0.00		0.00	
2126	Otras Deudas de Corto Plazo	0.00		0.00	
213	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía		0.00		0.00
2131	Fondos de Terceros Recibidos en Custodia	0.00		0.00	
2132	Fondos de Terceros Recibidos en Garantía	0.00		0.00	
2133	Fondos de Terceros en la CUT	0.00		0.00	
2134	Embargos Judiciales en Custodia	0.00		0.00	
214	Otros Pasivos Corrientes		0.00		0.00
2141	Ingresos Cobrados por Adelantado	0.00		0.00	
2142	Cuentas por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
2143	Otros Pasivos Corrientes	0.00		0.00	
2144	Otras Cuentas por pagar de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
2145	Sueldos por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00		0.00	
2146	Cuenta por Pagar por Reclasificación de Beneficiario	0.00		0.00	
215	Fondos por Reintegrar		0.00		0.00
2151	Fondos por Reintegrar Administracion central	0.00		0.00	
2152	Fondos por Reintegrar Instituciones Descentralizadas	0.00		0.00	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		0.00		0.00
22	Pasivo no Corriente				
221	Deudas de Largo Plazo		0.00		0.00
2211	Cuentas a Pagar Comerciales de Largo Plazo	0.00		0.00	
2212	Documentos y Efectos a Pagar de Largo Plazo	0.00		0.00	
222	Deuda Pública Interna		0.00		0.00
2221	Títulos y Valores de Deuda Pública Interna de L/P	0.00		0.00	
2222	Préstamos de Deuda Pública Interna del Sector Privado de L/P	0.00		0.00	
2223	Préstamos de Deuda Pública Interna del Gobierno General de L/P	0.00		0.00	
22231	Préstamos Internos de Largo Plazo de la Administración Central	0.00		0.00	
22232	Préstamos Internos de Largo Plazo de las Instituciones Descentra	0.00		0.00	
22233	Préstamos Internos de Largo Plazo de las Instituciones de Segurid	0.00		0.00	
22234	Préstamos Internos de Largo Plazo de Gobiernos Locales	0.00		0.00	
2224	Préstamos de Deuda Pública Interna de Empresas Públicas de L/F	0.00		0.00	
22241	Préstamos de Deuda Pública Interna de Instituciones Públicas Fin	0.00		0.00	
22242	Préstamos de Deuda Pública Interna de Empresas Públicas no Fin	0.00		0.00	
2225	Otras Deudas Internas de Largo Plazo	0.00		0.00	
223	Deuda Pública Externa		0.00		0.00
2231	Títulos y Valores de Deuda Pública Externa de L/P	0.00		0.00	
2232	Préstamos del Sector Externo de Largo Plazo	0.00		0.00	
2233	Otros Préstamos de Largo Plazo	0.00		0.00	
224	Otros Pasivos no Corrientes		0.00		0.00
2241	Ingresos Cobrados por Adelantado de Largo Plazo	0.00		0.00	
2242	Previsiones y Reservas Técnicas de Largo Plazo	0.00		0.00	
2251	Valores por Conciliar TGR.	0.00		0.00	
226	Fondos por Reintegrar		0.00		0.00
2261	Fondos por Reintegrar Administracion Central	0.00		0.00	
2262	Fondos por Reintegrar Instituciones Descentralizadas	0.00		0.00	
227	Alivios		0.00		0.00
2271	Alivios	0.00		0.00	
22711	Alivios Externos	0.00		0.00	
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		0.00		0.00
	TOTAL PASIVO		0.00		0.00
3	3 PATRIMONIO				
31	Hacienda Pública				
311	Capital		21696,989.85		21862,246.45
3111	Capital Fiscal	21696,989.85		21862,246.45	
3112	Ajustes al Capital Fiscal	0.00		0.00	
3113	Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	0.00		0.00	
31131	Donaciones y Transferencias de Capital de la Administración Cent	0.00		0.00	
31132	Donaciones y Transferencias de Capital de las Instituciones Desce	0.00		0.00	
31133	Donaciones y Transferencias de Capital de las Instituciones de Sej	0.00		0.00	
31134	Donaciones y Transferencias de Capital de Gobiernos Locales	0.00		0.00	
31135	Donaciones y Transferencias de Capital de Empresas Públicas	0.00		0.00	
31136	Donaciones y Transferencias de Capital de Organismos Internac	0.00		0.00	
31137	Donaciones y Transferencias de Capital de Gobiernos Externos	0.00		0.00	
31138	Donaciones y Transferencias de Capital del Sector Privado	0.00		0.00	
312	Reservas		0.00		0.00
313	Revaluos		0.00		0.00
314	Resultados		16450,140.40		16525,452.50
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	0.00		0.00	
3142	Resultados del ejercicio	16450,140.40		16525,452.50	
	TOTAL PATRIMONIO		38147,130.25		38387,698.95
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		38147,130.25		38387,698.95
4	Cuentas de Orden		0.00		0.00
41	Cuentas de Orden Deudoras	0.00		0.00	
411	Avales, Fianzas y Garantías	0.00		0.00	
42	Cuentas de Orden Acreedoras		0.00		0.00
421	Avales, Fianzas y Garantías	0.00		0.00	
422	Cuentas de Orden para Reclasificar Auxiliar	0.00		0.00	

RECL-REPL-AMEL-ASMG



LIC. ALEX MAURICIO ERAZO LOPEZ
JEFE DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACION

TEGUCIGALPA M.D.C. 30 DE MAYO DEL 2015

PODER EJECUTIVO
DIRECTOR GENERAL
HONDURAS
DIRECCION GENERAL
DE LA MARINA MERCANTE

ANTONIO ARITA AGUILAR
DIRECTOR GENERAL POR LEY

COLEGIO HONORARIO DE PROFESIONALES
UNIVERSITARIOS EN CONTABILIDAD PUBLICA
LIC. ANA SUYAPA MEJIA GIRON
JEFE SECCION DE CONTABILIDAD
CONTRSCP No. 96-10-0249
96-10-0249

BALANCE GENERAL AL 31 DE MAYO DE 2015

CIFRAS EXPRESADAS EN LEMPIRAS

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA Y BANCOS 3,654,779.01

INVERSIONES EN VALORES 10,882,320.74
PRODUCTOS POR COBRAR 33,347.81

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE 14,570,447.56

TOTAL ACTIVO 14,570,447.56

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR 86,424.62

TOTAL PASIVO CIRCULANTE 86,424.62

TOTAL PASIVO 86,424.62

CAPITAL Y RESERVAS

PRINCIPAL DEL FIDEICOMISO 1,204,298.14
RESERVA POR INVESTIGACION 7,014,481.89
SUPERAVIT O DEFICIT 6,592,768.85
UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO -327,525.94
TOTAL CAPITAL Y RESERVAS 14,484,022.94

TOTAL PASIVO Y CAPITAL 14,570,447.56



FIDEICOMISO # 94. DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Estado de Flujo de Efectivo
31 de Mayo de 2015

Cifras Expresadas en Lempiras

DETALLE DE ACTIVIDADES	Mayo	Acumulado
Flujo de Efectivo de la Actividad de Operación		
Recaudaciones	2,691,480.29	13,230,532.14
Otros Ingresos		0.00
Gastos Varios (cheques)	-1,437,850.82	-7,222,451.76
Gastos Emision ordenes de Pago	-283,437.06	-1,826,333.02
Arrendamiento de Tokens	-176.25	-880.12
Comisiones (Pago planilla, Transferencias al Exterior y Emision Ck Usd)	-983.92	-2,726.29
Comision por Transferencia ACH		-10.00
Pagos de Planilla	-873,275.03	-3,625,691.31
Cuentas por Pagar Banco Atlantida S A (Comision fiduciaria)	-110,214.46	-507,433.67
Otros Ingresos	2,800.00	6,300.00
Flujo Neto de Efectivo por Actividad de Operación	-11,657.25	51,305.97
Flujo de Efectivo de la Actividad de Inversión		
Apertura de inversión	-4,140,000.00	-17,227,639.38
Cancelación de Inversión		12,433,526.02
Intereses recibidos	53,266.75	280,917.77
Impuesto unico 10% sobre Intereses	-5,326.68	-28,091.78
Flujo Neto de Efectivo usado en Actividad de Inversión	-4,092,059.93	-4,541,287.37
Flujo de Efectivo por cambio de Moneda Extranjera		
Variacion cambiaria	-10,570.92	38,856.20
Disminución de efectivo y demás equivalentes al efectivo	-4,114,288.10	-4,451,125.20
Efectivo y equivalente al efectivo en el principio del período	7,769,067.11	8,105,904.21
Efectivo y equivalente al efectivo al final del período	3,654,779.01	3,654,779.01
Incremento ó disminución en el período	-4,114,288.10	-4,451,125.20