



**COMISION NACIONAL
DE BANCOS Y SEGUROS**

GERENCIA ADMINISTRATIVA

**ESTADO DE RENDIMIENTO
FINANCIERO**

Al 28 de Febrero del 2021

Departamento de Contabilidad



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO
Del 01 de Enero AL 28-febrero-2021
(Valores en Lempiras)


Pages: 1 de 1


| | | Ejercicio Actual 28/02/2021 | | Ejercicio Anterior 28/02/2020 | Notas a los Estados Financieros |
|------|----------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 5 | INGRESOS | | | | |
| 54 | Ingresos de No Operación | | 38.24 | 993,517.65 | |
| 541 | Intereses | 38.24 | | 993,517.65 | 1 |
| 5411 | Intereses por Préstamos | 38.24 | | 430.21 | |
| 5413 | Intereses por Títulos y Valores | | | 993,087.44 | |
| 55 | Donaciones y Transferencias | | 338,655,864.00 | 295,548,268.00 | |
| 552 | Donaciones de Capital | | | | |
| 5521 | Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico | | | | |
| 5522 | Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo | | | | |
| 553 | Transferencias Corrientes | 338,655,864.00 | | 295,548,268.00 | |
| 5531 | Transferencias Corrientes del Sector Público | 16,932,413.00 | | 9,424,325.00 | 2-4 |
| 5533 | Transferencias Corrientes del Sector Privado | 321,723,451.00 | | 286,123,943.00 | 5 |
| 56 | Otros Ingresos | | 526,854.09 | 98,867.89 | |
| 561 | Otros Ingresos | 526,854.09 | | 98,867.89 | 6 |
| 5611 | Ganancias | | | 24.44 | |
| 5612 | Ingresos Varios | 526,854.09 | | 98,843.45 | |
| | TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES | | 339,182,756.33 | 296,640,653.54 | |
| 6 | GASTOS | | | | |
| 61 | Gastos de Consumo | | 57,920,816.01 | 57,951,976.10 | |
| 611 | Servicios Personales | 55,481,434.27 | | 54,589,595.36 | 7-8 |
| 6111 | Remuneraciones | 55,481,434.27 | | 54,589,595.36 | |
| 612 | Servicios no Personales | 564,364.46 | | 1,987,952.20 | |
| 6121 | Servicios Básicos | 210,961.70 | | 24,373.89 | |
| 6122 | Alquileres y Derechos | 900.00 | | 6,971.88 | |
| 6123 | Mantenimiento y Reparación de Bienes | 15,794.47 | | | |
| 6124 | Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo | 252.60 | | 42,458.31 | |
| 6125 | Servicios Técnicos y Profesionales | | | 362,541.25 | |
| 6126 | Servicios Comerciales y Financieros | 115,690.00 | | 577,817.74 | |
| 6127 | Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje | 113,294.17 | | 885,645.05 | 9 |
| 6128 | Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales | 107,264.52 | | | |
| 6129 | Otros Servicios no Personales | 207.00 | | 88,144.08 | |
| 613 | Materiales y Suministros | 566,922.69 | | 462,183.06 | 10 |
| 6131 | Materiales y Suministros | 82,221.15 | | 456,270.91 | |
| 6132 | Materiales y Suministros Diversos | 484,701.54 | | 5,912.15 | |

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
 ESTADO DE RENDIMIENTO
 Del 01 de Enero AL 28-febrero-2021
 (Valores en Lempiras)

| | | Ejercicio Actual 28/02/2021 | Ejercicio Anterior 28/02/2020 | Notas a los Estados Financieros |
|------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 615 | Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento de | 1,307,365.83 | 912,245.48 | 11 |
| 6152 | Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo | 1,300,662.40 | 906,403.31 | |
| 6154 | Gastos por Depreciación de Otros Bienes | 6,703.43 | 5,842.17 | |
| 617 | Pérdidas Contingenciales | 728.76 | | |
| 6171 | Pérdidas | 728.76 | | |
| 619 | Baja de Activos | | | |
| 6191 | Baja de Activos | | | |
| 64 | Donaciones, Transferencias y Subsidios | 2,452,638.00 | 1,115,634.20 | |
| 641 | Donaciones Corrientes | 2,452,638.00 | 1,115,634.20 | 12-13 |
| 6412 | Donaciones Corrientes al Sector Externo | 2,447,817.40 | 1,086,046.54 | |
| 6413 | Donaciones Corrientes al Sector Privado | 4,820.60 | 29,587.66 | |
| 643 | Transferencias Corrientes | | | |
| 6431 | Transferencias Corrientes al Sector Público | | | |
| | TOTAL DE GASTOS CORRIENTES | 60,373,454.01 | 59,067,610.30 | |
| 71 | Cuentas de Cierre | | | |
| 7111 | RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS | 278,809,302.32 | 237,573,043.24 | |

TEGUCIGALPA M.D.C. 28-febrero-2021


 Ing. Ethel Deras Enamorado
 Presidenta


 Lic. Fernando López
 Gerente Administrativo


 Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
 Jefe Departamento de Contabilidad



**COMISION NACIONAL
DE BANCOS Y SEGUROS**

GERENCIA ADMINISTRATIVA

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 28 de Febrero del 2021

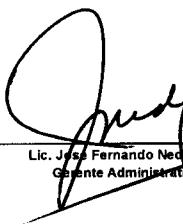
Departamento de Contabilidad




COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 28 DE FEBRERO DE 2021-2020
 (Valores en Lempiras)

| Código | Descripción | Ejercicio Actual 28/02/2021 | Ejercicio Anterior 28/02/2020 | Notas |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-------|
| FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | | 1 |
| 3142 | Resultados del ejercicio | 278,809,302.32 | 237,573,043.24 | |
| Movimientos en Capital Neto de Trabajo: | | | | |
| Incrementos | | 108,028,800.10 | 23,170,173.63 | 2 |
| 1131 | Cuentas a Cobrar Corrientes | 14,760.82 | 0.00 | |
| 1132 | Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar | 0.00 | 7,122,320.51 | |
| 1136 | Otros Anticipos | 0.00 | 108,914.16 | |
| 1138 | Garantías | 0.00 | 12,000.00 | |
| 2113 | Aportes y Retenciones por Pagar | 5,570,709.65 | 0.00 | |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar | 2,443,329.63 | 8,845,083.44 | |
| 2311 | Provisiones para Demandas Legales | 0.00 | 7,081,855.52 | |
| 2314 | Provisión Fideicomisos | 100,000,000.00 | 0.00 | |
| Disminuciones | | 23,041,102.63 | 10,697,082.32 | 3 |
| 1131 | Cuentas a Cobrar Corrientes | 0.00 | 126,155.36 | |
| 1132 | Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar | 80,808.00 | 0.00 | |
| 1136 | Otros Anticipos | 328,211.41 | 0.00 | |
| 1151 | Bienes Inventariables | 1,692,690.47 | 1,573,147.11 | |
| 1161 | Otros Activos Corrientes | 4,943,775.33 | 8,479,270.89 | |
| 2113 | Aportes y Retenciones por Pagar | 0.00 | 116,001.67 | |
| 2131 | Fondos de Terceros en Custodia y Garantía | 0.00 | 402,507.29 | |
| 2311 | Provisiones para Demandas Legales | 15,995,616.42 | 0.00 | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | | 363,796,999.79 | 250,046,134.55 | |
| FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | | |
| Incrementos | | 13,273,410.48 | 101,639,020.25 | 4 |
| 1121 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 99,416,809.66 | |
| 1123 | Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo | 197,220.93 | 0.00 | |
| 1241 | Equipo de Oficina | 669,625.37 | 541,272.61 | |
| 1242 | Equipos Médicos y Sanitarios | 0.00 | 1,219.53 | |
| 1246 | Equipo de Comunicaciones | 990,805.92 | 0.00 | |
| 1247 | Equipo de Informática | 0.00 | 1,670,248.63 | |
| 1248 | Equipo de Seguridad | 600.00 | 2,128.88 | |
| 1262 | Libros, Revistas y Otros Coleccionables | 51,301.18 | 0.00 | |
| 1264 | Bienes por Adquirir | 11,354,494.80 | 0.00 | |
| 1265 | Herramientas Mayores | 7,300.24 | 7,340.94 | |
| 2171 | Otros Pasivos Corrientes | 2,062.04 | 0.00 | |
| Disminuciones | | 14,223,893.32 | 21,903,744.62 | 5 |
| 1123 | Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo | 0.00 | 405,667.67 | |
| 1244 | Equipo de Transporte | 4,580,276.81 | 196,075.94 | |
| 1246 | Equipo de Comunicaciones | 0.00 | 3,926,903.28 | |
| 1247 | Equipo de Informática | 9,607,861.80 | 0.00 | |
| 1261 | Equipo Hogar/ Alojamiento | 35,754.71 | 3,377.24 | |
| 1264 | Bienes por Adquirir | 0.00 | 10,351,374.16 | |
| 2171 | Otros Pasivos Corrientes | 0.00 | 7,020,346.33 | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | | -950,482.84 | 79,735,275.63 | |
| FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | | | |
| Incrementos | | 1,478,449.91 | 8,910,161.28 | 6 |
| 3111 | Capital | 1,478,449.91 | 8,910,161.28 | |
| Disminuciones | | 253,830,454.12 | 207,670,777.48 | 7 |
| 3121 | Reservas | 16,208,462.31 | 7,965,512.83 | |
| 3141 | Resultados acumulados de ejercicios anteriores | 237,621,991.81 | 199,705,264.65 | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | | -252,352,004.21 | -198,760,616.20 | |
| Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | | 110,494,512.74 | 131,020,793.98 | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | | 507,607,285.69 | 376,586,491.71 | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | | 618,101,798.43 | 507,607,285.69 | |

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 28 de Febrero del 2021

FIRMA 
 Lic. José Fernando Neco
 Gerente Administrativo



FIRMA 
 Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
 Jefe Del Departamento De Contabilidad

