



**COMISION NACIONAL  
DE BANCOS Y SEGUROS**

**GERENCIA ADMINISTRATIVA**

**ESTADO DE RENDIMIENTO  
FINANCIERO**

**Al 31 de Agosto del 2021**

*Departamento de Contabilidad*



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS  
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO  
Del 01 de Enero AL 31-agosto-2021  
(Valores en Lempiras)

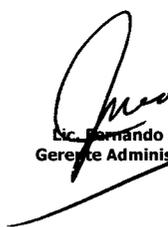
Pages: 1 de 2

			Ejercicio Actual 31/08/2021	Ejercicio Anterior 31/08/2020	Notas a los Estados Financieros
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>				
<b>54</b>	<b>Ingresos de No Operación</b>		<b>998,538.24</b>	<b>995,399.63</b>	
<b>541</b>	<b>Intereses</b>	<b>998,538.24</b>		<b>995,399.63</b>	<b>1</b>
5411	Intereses por Préstamos	38.24		2,312.19	
5413	Intereses por Títulos y Valores	998,500.00		993,087.44	
<b>55</b>	<b>Donaciones y Transferencias</b>		<b>564,658,919.00</b>	<b>505,572,274.00</b>	
<b>552</b>	<b>Donaciones de Capital</b>				
5521	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico				
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo				
<b>553</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>564,658,919.00</b>		<b>505,572,274.00</b>	
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	65,219,406.00		64,684,744.00	2
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	499,439,513.00		440,887,530.00	3
<b>56</b>	<b>Otros Ingresos</b>		<b>2,087,082.02</b>	<b>330,087.88</b>	
<b>561</b>	<b>Otros Ingresos</b>	<b>2,087,082.02</b>		<b>330,087.88</b>	<b>4</b>
5611	Ganancias	100.34		203.78	
5612	Ingresos Varios	2,086,981.68		329,884.10	
	<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>		<b>567,744,539.26</b>	<b>506,897,761.51</b>	
<b>6</b>	<b>GASTOS</b>				
<b>61</b>	<b>Gastos de Consumo</b>		<b>317,669,495.97</b>	<b>304,284,238.79</b>	
<b>611</b>	<b>Servicios Personales</b>	<b>280,433,201.47</b>		<b>252,521,323.19</b>	<b>5</b>
6111	Remuneraciones	280,433,201.47		252,521,323.19	
<b>612</b>	<b>Servicios no Personales</b>	<b>29,431,334.47</b>		<b>45,220,062.26</b>	<b>6</b>
6121	Servicios Básicos	1,790,714.48		1,720,097.01	
6122	Alquileres y Derechos	8,728,854.23		19,504,481.13	
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,449,897.46		1,434,519.06	
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	465,599.77		266,042.19	
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	94,208.00		682,880.25	
6126	Servicios Comerciales y Financieros	11,050,773.87		14,570,880.21	
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,487,380.82		2,036,878.10	
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	107,264.52		2,621,023.00	
6129	Otros Servicios no Personales	3,256,641.32		2,383,261.31	
<b>613</b>	<b>Materiales y Suministros</b>	<b>2,391,492.88</b>		<b>2,526,028.76</b>	<b>7</b>
6131	Materiales y Suministros	810,615.51		965,498.39	
6132	Materiales y Suministros Diversos	1,580,877.37		1,560,530.37	
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	840,994.54		133,616.00	
<b>615</b>	<b>Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento</b>	<b>5,382,724.01</b>		<b>3,963,269.66</b>	<b>8</b>

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS  
 ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO  
 Del 01 de Enero AL 31-agosto-2021  
 (Valores en Lempiras)

			Ejercicio Actual 31/08/2021	Ejercicio Anterior 31/08/2020	Notas a los Estados Financieros
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	5,354,065.68		3,937,772.67	
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	28,658.33		25,496.99	
<b>616</b>	<b>Deterioro</b>	<b>27,890.22</b>			
6162	Deterioro de Mobiliario y Equipo	27,890.22			
<b>617</b>	<b>Pérdidas Contingenciales</b>	<b>2,852.92</b>		<b>579.46</b>	
6171	Pérdidas	2,852.92		579.46	
<b>619</b>	<b>Baja de Activos</b>			<b>52,975.46</b>	
6191	Baja de Activos			52,975.46	
<b>64</b>	<b>Donaciones, Transferencias y Subsidios</b>		<b>7,561,575.50</b>	<b>32,780,328.96</b>	
<b>641</b>	<b>Donaciones Corrientes</b>	<b>5,042,086.81</b>		<b>4,537,907.46</b>	<b>9</b>
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	4,061,595.07		3,530,222.80	
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	980,491.74		1,007,684.66	
<b>643</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>2,519,488.69</b>		<b>28,242,421.50</b>	
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	2,519,488.69		28,242,421.50	
	<b>TOTAL DE GASTOS CORRIENTES</b>		<b>325,231,071.47</b>	<b>337,064,567.75</b>	
<b>71</b>	<b>Cuentas de Cierre</b>				
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS		242,513,467.79	169,833,193.76	

TEGUCIGALPA M.D.C. 31-agosto-2021

  
 Lic. Fernando H. B.  
 Gerente Administrativo  


  
 Lic. Doris Rosario Lozano Herrera  
 Jefe Departamento de Contabilidad  

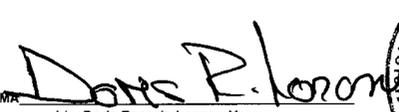

**COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE AGOSTO DE 2021-2020**  
 (Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/08/2021	Ejercicio Anterior 31/08/2020	Notas
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
3142	Resultados del ejercicio	242,513,467.79	169,833,193.76	1
<b>Movimientos en Capital Neto de Trabajo:</b>				
<b>Incrementos</b>		106,893,127.82	16,213,552.55	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	201,564.33	0.00	
1136	Otros Anticipos	0.00	189,051.25	
1161	Otros Activos Corrientes	3,138,106.59	0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	1,245,057.14	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	2,308,399.76	2,891,834.32	
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	13,132,666.98	
2314	Provisión Fideicomisos	100,000,000.00	0.00	
<b>Disminuciones</b>		10,406,622.49	7,123,638.48	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	363,388.13	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	371.00	66,390.49	
1136	Otros Anticipos	666,915.38	0.00	
1151	Bienes Inventariables	1,692,690.47	1,573,147.13	
1161	Otros Activos Corrientes	0.00	1,543,746.21	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	3,576,966.52	
2311	Provisiones para Demandas Legales	8,046,645.64	0.00	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		338,999,973.12	178,923,107.83	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
<b>Incrementos</b>		7,237,499.85	101,348,069.17	4
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	99,332,648.71	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	76,593.54	
1241	Equipo de Oficina	719,629.82	561,389.85	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00	331.85	
1246	Equipo de Comunicaciones	1,009,830.30	1,160,471.47	
1248	Equipo de Seguridad	0.00	1,658.28	
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	0.00	51,301.18	
1264	Bienes por Adquirir	5,500,719.16	0.00	
1265	Herramientas Mayores	7,320.57	7,773.16	
2171	Otros Pasivos Corrientes	0.00	155,901.13	
<b>Disminuciones</b>		5,617,090.92	9,527,680.42	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	4,503.80	0.00	
1244	Equipo de Transporte	4,078,578.88	172,689.22	
1247	Equipo de Informática	1,423,795.66	4,616,358.22	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	249.52	25,557.27	
1264	Bienes por Adquirir	0.00	4,713,075.71	
2171	Otros Pasivos Corrientes	109,963.06	0.00	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		1,620,408.93	91,820,388.75	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>				
<b>Incrementos</b>		1,478,449.91	12,065,688.22	6
3111	Capital	1,478,449.91	8,910,161.28	
3121	Reservas	0.00	3,155,526.94	
<b>Disminuciones</b>		205,459,756.14	148,109,407.17	7
3121	Reservas	35,577,613.81	0.00	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	169,882,142.33	148,109,407.17	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		-203,981,306.23	-136,043,718.95	
<b>Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		136,639,075.82	134,699,777.63	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>		423,341,251.27	288,641,473.64	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>		559,980,327.09	423,341,251.27	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 31 de Agosto del 2021

FIRMA   
 Lic. Jose Fernando Neda  
 Gerente Administrativo



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

