



**COMISION NACIONAL
DE BANCOS Y SEGUROS**

GERENCIA ADMINISTRATIVA

**ESTADO DE RENDIMIENTO
FINANCIERO**

Al 31 de Mayo del 2021

Departamento de Contabilidad



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

Pages: 1 de 2

		Ejercicio Actual 31/05/2021	Ejercicio Anterior 31/05/2020	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS			
54	Ingresos de No Operación	592,554.72	994,628.13	
541	Intereses	592,554.72	994,628.13	1
5411	Intereses por Préstamos	38.24	1,540.69	
5413	Intereses por Títulos y Valores	592,516.48	993,087.44	
55	Donaciones y Transferencias	360,336,447.00	324,348,268.00	
552	Donaciones de Capital			
5521	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico			
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo			
553	Transferencias Corrientes	360,336,447.00	324,348,268.00	
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	38,526,433.00	38,224,325.00	2
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	321,810,014.00	286,123,943.00	3
56	Otros Ingresos	1,297,396.88	298,633.09	
561	Otros Ingresos	1,297,396.88	298,633.09	
5611	Ganancias		188.29	
5612	Ingresos Varios	1,297,396.88	298,444.80	4
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	362,226,398.60	325,641,529.22	
6	GASTOS			
61	Gastos de Consumo	171,906,807.56	168,276,700.56	
611	Servicios Personales	148,736,662.00	145,131,252.53	5
6111	Remuneraciones	148,736,662.00	145,131,252.53	
612	Servicios no Personales	18,404,288.58	19,041,988.02	6
6121	Servicios Básicos	1,058,450.05	99,995.91	
6122	Alquileres y Derechos	4,389,989.19	18,670.48	
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,379,833.62	4,950.00	
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	274,136.38	92,252.96	
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	24,840.00	627,271.25	
6126	Servicios Comerciales y Financieros	10,453,575.16	14,130,820.03	
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	715,642.66	1,288,203.94	
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	107,264.52	2,621,023.00	
6129	Otros Servicios no Personales	557.00	158,800.45	
613	Materiales y Suministros	1,376,513.45	1,670,225.09	7
6131	Materiales y Suministros	501,788.85	927,520.59	
6132	Materiales y Suministros Diversos	874,724.60	742,704.50	
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	779,416.06		
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento	3,387,798.76	2,433,234.92	8
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	3,370,066.35	2,417,854.05	

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

		Ejercicio Actual 31/05/2021	Ejercicio Anterior 31/05/2020	Notas a los Estados Financieros
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	17,732.41	15,380.87	
617	Pérdidas Contingenciales	1,544.77		
6171	Pérdidas	1,544.77		
619	Baja de Activos			
6191	Baja de Activos			
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	6,756,053.81	3,121,803.74	9
641	Donaciones Corrientes	4,236,565.12	3,121,803.74	
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	3,426,532.29	2,217,619.96	
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	810,032.83	904,183.78	
643	Transferencias Corrientes	2,519,488.69		
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	2,519,488.69		
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	178,662,861.37	171,398,504.30	
71	Cuentas de Cierre			
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	183,563,537.23	154,243,024.92	

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


 COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
 PRESIDENCIA
 HONDURAS, C.A.
 Dra. Ethel Deras Enamorado
 Presidenta


 COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
 GERENCIA GENERAL ADMINISTRATIVA
 HONDURAS, C.A.
 Sr. Fernando Neco B. Lozano
 Gerente Administrativo


 COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
 GERENCIA ADMINISTRATIVA
 HONDURAS, C.A.
 Sr. Doris Rosario Lozano Herrera
 Jefe Departamento de Contabilidad



**COMISION NACIONAL
DE BANCOS Y SEGUROS**

GERENCIA ADMINISTRATIVA

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 de Mayo del 2021

Departamento de Contabilidad



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

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/05/2021	Ejercicio Anterior 31/05/2020	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
3142	Resultados del ejercicio	183,563,537.23	154,243,024.92	1
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
1136	Otros Anticipos	109,746,943.26	7,545,452.35	2
1161	Otros Activos Corrientes	753,768.04	0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	6,061,115.96	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	5,586,560.93	
2314	Provisión Fideicomisos	2,932,059.26	1,958,891.42	
		100,000,000.00	0.00	
Disminuciones				
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	14,681,529.39	6,097,493.71	3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	25,245.04	101,428.19	
1136	Otros Anticipos	228.00	77,679.49	
1151	Bienes Inventariables	0.00	548,137.76	
1161	Otros Activos Corrientes	1,692,690.47	1,573,147.13	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	2,931,985.88	
2311	Provisiones para Demandas Legales	4,916,722.24	0.00	
		8,046,645.64	867,115.26	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		278,628,951.10	155,690,983.56	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
1121	Titulos y Valores a Corto Plazo	7,304,054.06	200,041,349.20	4
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	199,348,733.34	
1241	Equipo de Oficina	10,191.61	0.00	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	691,825.61	510,924.81	
1246	Equipo de Comunicaciones	0.00	793.24	
1248	Equipo de Seguridad	1,032,507.80	0.00	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	64.70	2,122.98	
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	6,624.41	0.00	
1264	Bienes por Adquirir	51,301.18	0.00	
1265	Herramientas Mayores	5,504,218.16	0.00	
2171	Otros Pasivos Corrientes	7,320.59	7,320.57	
		0.00	173,454.28	
Disminuciones				
1121	Titulos y Valores a Corto Plazo	407,680,298.68	12,496,267.05	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	399,594,016.48	0.00	
1244	Equipo de Transporte	0.00	107,022.82	
1246	Equipo de Comunicaciones	4,326,551.59	184,569.12	
1247	Equipo de Informática	0.00	3,725,403.77	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	3,648,738.87	3,998,437.10	
1264	Bienes por Adquirir	0.00	22,505.22	
2171	Otros Pasivos Corrientes	0.00	4,458,329.02	
		110,991.74	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-400,376,244.62	187,545,082.15	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
3111	Capital	1,478,449.91	8,910,161.28	6
		1,478,449.91	8,910,161.28	
Disminuciones				
3121	Reservas	185,450,451.41	115,078,050.57	7
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	31,158,477.92	459,100.67	
		154,291,973.49	114,618,949.90	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-183,972,001.50	-106,167,889.29	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		-305,719,295.02	237,068,176.42	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		411,375,340.59	174,307,164.17	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		105,656,045.57	411,375,340.59	

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

FIRMA  

Lic. Jose Fernando Neda Blandón
Gerente Administrativo

FIRMA  

Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
Jefe Del Departamento De Contabilidad