



**COMISION NACIONAL
DE BANCOS Y SEGUROS**

GERENCIA ADMINISTRATIVA

**ESTADO DE RENDIMIENTO
FINANCIERO**

Al 30 de Septiembre del 2021

Departamento de Contabilidad



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 30-septiembre-2021
(Valores en Lempiras)

Pages: 1 de 2

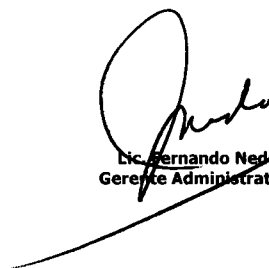
			Ejercicio Actual 30/09/2021		Ejercicio Anterior 30/09/2020	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS					
54	Ingresos de No Operación		998,538.24		995,535.16	
541	Intereses	998,538.24		995,535.16		1
5411	Intereses por Préstamos	38.24		2,447.72		
5413	Intereses por Títulos y Valores	998,500.00		993,087.44		
55	Donaciones y Transferencias		691,855,332.00		607,657,313.00	
552	Donaciones de Capital					
5521	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico					
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo					
553	Transferencias Corrientes	691,855,332.00		607,657,313.00		
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	70,297,121.00		76,481,470.00		2
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	621,558,211.00		531,175,843.00		3
56	Otros Ingresos		2,169,467.75		394,511.05	
561	Otros Ingresos	2,169,467.75		394,511.05		4
5611	Ganancias	726.41		203.78		
5612	Ingresos Varios	2,168,741.34		394,307.27		
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES		695,023,337.99		609,047,359.21	
6	GASTOS					
61	Gastos de Consumo		394,209,364.40		359,512,687.17	
611	Servicios Personales	339,303,185.51		305,756,295.36		5
6111	Remuneraciones	339,303,185.51		305,756,295.36		
612	Servicios no Personales	46,168,728.94		46,150,031.80		6
6121	Servicios Básicos	2,425,129.58		1,746,803.88		
6122	Alquileres y Derechos	22,135,810.91		19,996,157.45		
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	3,187,271.93		1,434,519.06		
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	746,030.07		295,216.72		
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	94,208.00		682,880.25		
6126	Servicios Comerciales y Financieros	11,080,017.88		14,897,201.36		
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	2,167,746.18		2,048,038.15		
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	110,873.53		2,665,953.62		
6129	Otros Servicios no Personales	4,221,640.86		2,383,261.31		
613	Materiales y Suministros	2,682,986.63		3,053,898.09		7
6131	Materiales y Suministros	934,432.11		970,147.27		
6132	Materiales y Suministros Diversos	1,748,554.52		2,083,750.82		
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	842,144.54		133,616.00		

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 30-septiembre-2021
(Valores en Lempiras)

Pages: 2 de 2

		Ejercicio Actual 30/09/2021	Ejercicio Anterior 30/09/2020	Notas a los Estados Financieros
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento	6,023,720.18	4,491,615.44	8
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	5,991,385.93	4,462,707.81	
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	32,334.25	28,907.63	
616	Deterioro	27,890.22		
6162	Deterioro de Mobiliario y Equipo	27,890.22		
617	Pérdidas Contingenciales	2,852.92	984.03	
6171	Pérdidas	2,852.92	984.03	
619	Baja de Activos		59,862.45	
6191	Baja de Activos		59,862.45	
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	7,633,931.64	32,915,882.22	
641	Donaciones Corrientes	5,114,442.95	4,673,460.72	9
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	4,061,595.07	3,629,667.40	
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	1,052,847.88	1,043,793.32	
643	Transferencias Corrientes	2,519,488.69	28,242,421.50	
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	2,519,488.69	28,242,421.50	
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	401,843,296.04	392,428,569.39	
71	Cuentas de Cierre			
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	293,180,041.95	216,618,789.82	

TEGUCIGALPA M.D.C. 30-septiembre-2021


Lic. Fernando Neda
Gerente Administrativo




Lic. Doris Rosario Lozano
Jefe Departamento de Contabilidad





**COMISION NACIONAL
DE BANCOS Y SEGUROS**

GERENCIA ADMINISTRATIVA

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

Al 30 de Septiembre del 2021

Departamento de Contabilidad



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021-2020
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 30/09/2021	Ejercicio Anterior 30/09/2020	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				1
3142	Resultados del ejercicio	293,180,041.95	216,618,789.82	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	25,852,859.49	31,367,114.39	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	339,966.70	0.00	
1136	Otros Anticipos	12,414,835.00	13,270,145.51	
1161	Otros Activos Corrientes	0.00	716,991.53	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	8,234,430.27	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	2,640,678.48	110,575.90	
2311	Provisiones para Demandas Legales	2,222,949.04	1,988,450.23	
		0.00	15,280,951.22	
Disminuciones				3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	10,081,168.11	8,505,799.90	
1136	Otros Anticipos	0.00	291,821.69	
1151	Bienes Inventariables	341,832.00	0.00	
1161	Otros Activos Corrientes	1,692,690.47	1,573,147.13	
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	6,640,831.08	
		8,046,645.64	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		308,951,733.33	239,480,104.31	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				4
Incrementos				
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	5,469,202.33	191,966,437.27	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	190,116,665.36	
1241	Equipo de Oficina	15,720.55	22,499.66	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	562,026.01	559,415.27	
1246	Equipo de Comunicaciones	0.00	204.48	
1247	Equipo de Informática	1,009,393.61	1,207,096.33	
1248	Equipo de Seguridad	139,548.22	0.00	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	0.00	1,481.83	
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	15.75	0.00	
1264	Bienes por Adquirir	0.00	51,301.18	
1265	Herramientas Mayores	3,735,177.61	0.00	
		7,320.58	7,773.16	
Disminuciones				5
1244	Equipo de Transporte	15,411,721.58	24,325,979.27	
1247	Equipo de Informática	2,888,345.43	1,276,305.13	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	0.00	6,892,953.19	
1264	Bienes por Adquirir	0.00	25,260.66	
2171	Otros Pasivos Corrientes	0.00	2,947,534.16	
		12,523,376.15	13,183,926.13	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-9,942,519.25	167,640,458.00	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				6
Incrementos				
3111	Capital	1,478,449.91	15,885,660.88	
3121	Reservas	1,478,449.91	8,910,161.28	
		0.00	6,975,499.60	
Disminuciones				7
3121	Reservas	252,055,403.00	176,879,511.60	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	35,387,664.61	0.00	
		216,667,738.39	176,879,511.60	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-250,576,953.09	-160,993,850.72	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		48,432,260.99	246,126,711.59	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		463,693,405.56	217,566,693.97	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		512,125,666.55	463,693,405.56	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 30 de Septiembre del 2021

FIRMA

Lic. José Fernando Neda Brito
Gerente Administrativo



FIRMA

Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
Jefe Del Departamento De Contabilidad

