



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2018
(Valores en Lempiras)

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	509,770.35	89,791.78	1
541 Intereses	509,770.35	89,791.78	
5411 Intereses por Préstamos	237.00	125.10	
5413 Intereses por Títulos y Valores	509,533.35	89,666.68	
55 Donaciones y Transferencias	80,774,469.00	37,227,970.00	2
552 Donaciones de Capital	0.00	0.00	
5521 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico	0.00	0.00	
553 Transferencias Corrientes	80,774,469.00	37,227,970.00	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	6,020,442.00	6,335,248.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	74,754,027.00	30,892,722.00	
554 Transferencias de Capital	0.00	0.00	
5541 Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	0.00	0.00	
56 Otros Ingresos	46,690.26	104,014.70	3
561 Otros Ingresos	46,690.26	104,014.70	
5611 Ganancias	183.07	127.34	
5612 Ingresos Varios	46,507.19	103,887.36	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	81,330,929.61	37,421,776.48	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	26,317,552.04	24,908,560.56	4
611 Servicios Personales	25,864,409.71	23,919,973.77	
6111 Remuneraciones	25,864,409.71	23,919,973.77	
612 Servicios no Personales	34,020.97	192,327.20	
6121 Servicios Básicos	2,095.23	0.00	
6122 Alquileres y Derechos	1,380.00	2,400.00	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	0.00	0.00	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	0.00	0.00	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	0.00	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	6,780.65	45,209.95	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	19,261.25	144,717.25	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	4,503.84	0.00	
613 Materiales y Suministros	10,418.10	110,921.13	
6131 Materiales y Suministros	10,418.10	110,921.13	
Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No			
615 Concesionados	408,703.26	685,338.46	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	405,684.56	683,481.22	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	3,018.70	1,857.24	
617 Pérdidas Contingenciales	0.00	0.00	
6171 Pérdidas	0.00	0.00	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	83,522.50	0.00	5
641 Donaciones Corrientes	83,522.50	0.00	
6411 Donaciones Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	0.00	0.00	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	83,522.50	0.00	
643 Transferencias Corrientes	0.00	0.00	
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	26,401,074.54	24,908,560.56	
71 Cuentas de Cierre	54,929,855.07	12,513,215.92	
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS			

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE ENERO DEL 2018

Abog Ethel Deras Enamorado
PresidenteLic. Fernando Neda Brindley
Gerente AdministrativoLic. Vera Cristina Irias de Centeno
Jefe División de Contabilidad

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE ENERO 2018 - 31 DE DICIEMBRE 2017
 (Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/01/2018		Ejercicio Anterior 31/12/2017	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
7111	Resultados del Ejercicio	54,929,855.07		48,483,973.21	1
(+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo					
1263	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	405,684.56		5,710,651.40	
1264	Depreciación Equipos de Ofic. Hogar y Lab.	3,018.70		24,446.90	
	Sub Total	55,338,558.33		54,219,071.51	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos					
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	1,309.28		0.00	2
1136	Otros Anticipos			18,128.33	
1138	Garantías	0.00		25,953.37	
1151	Bienes Inventariables	0.00		0.00	
1161	Otros Activos Corrientes	4,363,491.27			
2113	Aportes y Retenciones por Pagar			0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		2,853,730.59	
Disminuciones					
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes			200,192.04	3
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	159,502,869.00		1,366.00	
1136	Otros Anticipos	452,974.16		0.00	
1151	Bienes Inventariables	0.00		888,511.28	
1161	Otros Activos Corrientes			580,219.80	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	1,679,734.66		2,097,101.45	
2119	Otras Cuentas por Pagar	7,716,693.55			
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantia				
2151	Fondos por Reintegrar				
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-109,648,912.49		53,349,493.23	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Incrementos					
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	162,005,444.32		21,426,379.96	4
				0.00	
1124	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo			31,564.89	
2231	Otros Pasivos no Corrientes	162,005,444.32		21,394,815.07	
Disminuciones					
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	1,404,561.12		5,795,270.34	5
				0.00	
1124	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	1,404,561.12		0.00	
1233	Maquinaria y Equipo			5,660,745.95	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	0.00		134,524.39	
2231	Otros Pasivos no Corrientes			0.00	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	160,600,883.20		15,631,109.62	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Incrementos					
2122	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00		32,316,158.24	6
3111	Capital		1,375,496.85		
3122	Reservas Fideicomisos y Prestaciones Sociales		19,331,591.99	32,316,158.24	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores				
Disminuciones					
2122	Títulos y Valores de Corto Plazo	47,678,898.73		91,397,684.77	7
3111	Capital			3,174,648.57	0.00
3122	Reservas (Fideicomisos) Prestaciones				
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	47,678,898.73		88,223,036.20	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de	-47,678,898.73		-59,081,526.53	
	Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	23,980,160.82		9,899,076.32	
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	92,857,934.98		82,958,858.66	
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	116,838,095.80		92,857,934.98	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 31 de Enero del 2018



Vera de Centeno
 Lic. Vera C. Irias de Centeno
 Jefe Departamento de Contabilidad