



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

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

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	3,670,572.86	3,026,110.39	1
541 Intereses	3,670,572.86	3,026,110.39	
5411 Intereses por Préstamos	700.09	493.95	
5413 Intereses por Títulos y Valores	3,669,872.77	3,025,616.44	
55 Donaciones y Transferencias	247,476,984.00	230,343,467.00	2
552 Donaciones de Capital	0.00	0.00	
5521 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico	0.00	0.00	
553 Transferencias Corrientes	247,476,984.00	230,343,467.00	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	15,353,340.00	22,135,179.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	232,123,644.00	208,208,288.00	
554 Transferencias de Capital	0.00	0.00	
5541 Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	0.00	0.00	
56 Otros Ingresos	669,170.08	227,820.32	3
561 Otros Ingresos	669,170.08	227,820.32	
5611 Ganancias	214.62	151.76	
5612 Ingresos Varios	668,955.46	227,668.56	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	251,816,726.94	233,597,397.71	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	94,734,037.85	102,707,209.28	4
611 Servicios Personales	90,157,202.47	81,386,520.43	
6111 Remuneraciones	90,157,202.47	81,386,520.43	
612 Servicios no Personales	2,584,077.88	18,463,808.62	
6121 Servicios Básicos	47,876.56	53,301.91	
6122 Alquileres y Derechos	2,878.00	11,896.00	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	114,164.68	29,484.79	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	97,223.39	146,454.95	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	871,803.00	395,575.00	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	247,897.71	16,215,034.47	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,182,774.45	1,588,906.75	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	19,460.09	23,154.75	
613 Materiales y Suministros	762,069.22	838,760.38	
6131 Materiales y Suministros	762,069.22	838,760.38	
Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No			
615 Concesionados	1,221,498.18	1,996,662.58	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	1,212,408.54	1,990,684.97	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	9,089.64	5,977.61	
617 Pérdidas Contingenciales	9,190.10	21,457.27	
6171 Pérdidas	9,190.10	21,457.27	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	2,038,354.11	2,032,616.24	5
641 Donaciones Corrientes	2,038,354.11	2,032,616.24	
6411 Donaciones Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	1,685,161.49	1,825,721.49	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	353,192.62	206,894.75	
643 Transferencias Corrientes	0.00	0.00	
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	96,772,391.96	104,739,825.52	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	155,044,334.98	128,857,572.19	

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


Abog Ethel Deras Enamorado
Presidente


Lic. Fernando Negrete Brito
Gerente Administrativo


Lic. Vera Cristina Irias de Orosco
Jefe División de Contabilidad



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

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/03/2018		Ejercicio Anterior 31/12/2017	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
7111	Resultados del Ejercicio	155,044,334.98		48,483,973.21	1
(+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo					
1263	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	783,493.64		5,710,651.40	
1264	Depreciación Equipos de Ofic. Hogar y Lab.	-16,641.66		24,446.90	
	Sub Total	155,811,186.96		54,219,071.51	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos		8,986,789.96		2,897,812.29	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	101,568.56		0.00	
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	1,012.00			
1136	Otros Anticipos			18,128.33	
1138	Garantías	0.00		25,953.37	
1151	Bienes Inventariables	0.00		0.00	
1161	Otros Activos Corrientes	5,393,639.85			
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	3,490,569.55		0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar			2,853,730.59	
Disminuciones		10,578,212.02		3,767,390.57	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes			200,192.04	
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	0.00		1,366.00	
1136	Otros Anticipos	610,145.27		0.00	
1151	Bienes Inventariables	0.00		888,511.28	
1161	Otros Activos Corrientes			580,219.80	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00		2,097,101.45	
2119	Otras Cuentas por Pagar	9,968,066.75			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			154,219,764.90	53,349,493.23	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Incrementos		2,787,279.14		21,426,379.96	4
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00		0.00	
1124	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo			31,564.89	
1233	Maquinaria y Equipo	396,509.73		0.00	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	25,665.86		0.00	
2231	Otros Pasivos no Corrientes	2,365,103.55		21,394,815.07	
Disminuciones		29,920,231.70		5,795,270.34	5
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	29,014,826.61		0.00	
1124	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	905,405.09		0.00	
1233	Maquinaria y Equipo	0.00		5,660,745.95	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	0.00		134,524.39	
2231	Otros Pasivos no Corrientes			0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			-27,132,952.56	15,631,109.62	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Incrementos		18,432,967.64		32,316,158.24	6
3111	Capital	1,375,496.85			
3122	Reservas Fideicomisos y Prestaciones Sociales	17,057,470.79		32,316,158.24	
Disminuciones		47,768,063.09		91,397,684.77	7
3111	Capital			3,174,648.57	0.00
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	47,768,063.09		88,223,036.20	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de			-29,335,095.45	-59,081,526.53	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			97,751,716.89	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			190,609,651.87	92,857,934.98	

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



Verace Centro
 Vera C. Irias de Centro
 Departamento de Contabilidad