



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2018
(Valores en Lempiras)

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	5,320,471.58	4,132,746.87	1
541 Intereses	5,320,471.58	4,132,746.87	
5411 Intereses por Préstamos	1,504.22	1,212.63	
5413 Intereses por Títulos y Valores	5,318,967.36	4,131,534.24	
55 Donaciones y Transferencias	313,189,371.56	313,585,195.65	2
552 Donaciones de Capital	0.00	0.00	
5521 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Público	0.00	0.00	
553 Transferencias Corrientes	313,189,371.56	313,585,195.65	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	40,804,626.56	46,929,831.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	272,384,745.00	266,655,364.65	
554 Transferencias de Capital	0.00	0.00	
5541 Transferencias de Capital Recibidas del Sector Público	0.00	0.00	
56 Otros Ingresos	910,543.79	283,715.78	3
561 Otros Ingresos	910,543.79	283,715.78	
5611 Ganancias	559.48	151.76	
5612 Ingresos Varios	909,984.31	283,564.02	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	319,420,386.93	318,001,658.30	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	211,910,627.50	194,011,691.96	4
611 Servicios Personales	189,092,437.87	159,090,257.46	
6111 Remuneraciones	189,092,437.87	159,090,257.46	
612 Servicios no Personales	18,432,660.63	28,461,968.55	
6121 Servicios Básicos	263,839.81	719,234.08	
6122 Alquileres y Derechos	3,243,978.40	2,705,038.70	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	814,882.02	600,451.47	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	414,859.43	262,108.48	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	1,325,768.63	1,147,213.78	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	6,972,289.17	17,088,912.12	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	4,479,201.86	4,894,413.28	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	917,841.31	1,044,596.64	
613 Materiales y Suministros	1,900,461.67	2,304,976.80	
6131 Materiales y Suministros	1,900,461.67	2,304,976.80	
Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	2,475,877.23	4,132,956.59	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	2,457,507.01	4,121,552.90	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	18,370.22	11,403.69	
617 Pérdidas Contingenciales	9,190.10	21,532.56	
6171 Pérdidas	9,190.10	21,532.56	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	5,387,806.45	3,053,401.23	5
641 Donaciones Corrientes	5,287,806.45	2,953,401.23	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	3,432,500.40	1,982,943.58	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	1,855,306.05	970,457.65	
643 Transferencias Corrientes	100,000.00	100,000.00	
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	100,000.00	100,000.00	
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	217,298,433.95	197,065,093.19	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	102,121,952.98	120,936,565.11	

TEGUCIGALPA M.D.C. 30 DE JUNIO DEL 2018


Abog Ethel Deras Enamorado
Presidente


Lic. Fernando Neda Ballester
Gerente Administrativo


Lic. Vera Cristina Iñás de Centeno
Jefe División de Contabilidad

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO 2018 - 30 DE JUNIO 2017
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 30/06/2018	Ejercicio Anterior 30/06/2017	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
7111	Resultados del Ejercicio	102,121,952.98	120,936,565.11	1
(+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo				
1263	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	2,028,592.11	3,377,187.21	
1264	Depreciación Equipos de Ofic. Hogar y Lab.	-7,361.08	10,333.61	
	Sub Total	104,143,184.01	124,324,085.93	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
		3,884,328.62	31,139.51	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	118,911.28	5,186.14	
1138	Garantías	0.00	25,953.37	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	719,197.96	0.00	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	46,219.38		
2311	Provisiones para Demandas Legales	3,000,000.00		
Disminuciones				
		115,549,296.37	80,389,883.18	3
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	98,527,935.00	62,434,354.43	
1136	Otros Anticipos	559,139.94	876,101.44	
1161	Otros Activos Corrientes	4,682,805.64	3,940,711.64	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	3,650,134.56	
2119	Otras Cuentas por Pagar	11,779,415.79	9,488,581.11	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-7,521,783.74	43,965,342.26	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
		97,684,462.04	161,972,995.27	4
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00	100,000,000.00	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	15,755.86	0.00	
2171	Otros Pasivos Corrientes	97,668,706.18	61,972,995.27	
Disminuciones				
		30,001,820.76	1,179,815.72	5
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	29,164,744.30	0.00	
1124	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	260,702.61	206,628.67	
1233	Maquinaria y Equipo	576,373.85	910,582.84	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	0.00	62,604.21	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	67,682,641.28	160,793,179.55	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
		14,288,568.36	68,219,035.27	6
3111	Capital	1,375,496.85		
3122	Reservas Fideicomisos y Prestaciones Sociales	12,913,071.51	68,219,035.27	
Disminuciones				
		47,768,063.09	90,156,499.93	7
3111	Capital		3,174,648.57	0.00
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	47,768,063.09	86,981,851.36	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de	-33,479,494.73	-21,937,464.66	
	Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y	26,681,362.81	182,821,057.15	
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	92,857,934.98	82,958,858.66	
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	119,539,297.79	265,779,915.81	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa, M.D.C. 30 de Junio del 2018

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

