



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2018
(Valores en Lempiras)

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	9,341,107.50	4,133,317.16	1
541 Intereses	9,341,107.50	4,133,317.16	
5411 Intereses por Préstamos	2,260.25	1,782.92	
5413 Intereses por Títulos y Valores	9,338,847.25	4,131,534.24	
55 Donaciones y Transferencias	433,318,472.56	390,407,559.75	2
552 Donaciones de Capital	0.00	0.00	
5521 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Público	0.00	0.00	
553 Transferencias Corrientes	433,318,472.56	390,407,559.75	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	62,903,055.56	62,046,578.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	370,415,417.00	328,360,981.75	
56 Otros Ingresos	967,849.65	294,058.53	3
561 Otros Ingresos	967,849.65	294,058.53	
5611 Ganancias	1,004.23	151.76	
5612 Ingresos Varios	966,845.42	293,906.77	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	443,627,429.71	394,834,935.44	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	297,033,299.82	283,754,809.09	4
611 Servicios Personales	241,587,669.46	209,777,968.83	
6111 Remuneraciones	241,587,669.46	209,777,968.83	
612 Servicios no Personales	49,197,564.99	65,738,500.59	
6121 Servicios Básicos	1,877,046.15	1,803,452.09	
6122 Alquileres y Derechos	18,359,216.85	17,901,350.43	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,118,735.44	1,005,680.90	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	546,889.26	375,386.77	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	1,990,572.93	2,800,372.58	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	17,050,612.06	32,762,921.96	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	6,424,181.61	7,463,772.00	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	107,264.52	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	1,723,046.17	1,625,563.86	
613 Materiales y Suministros	2,921,540.86	3,110,660.71	
6131 Materiales y Suministros	1,445,024.14	1,382,756.69	
6132 Materiales y Suministros Diversos	1,476,516.72	1,727,904.02	
Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No			
615 Concesionados	3,308,674.22	5,105,959.63	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	3,289,463.10	5,089,932.76	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	19,211.12	16,026.87	
617 Pérdidas Contingenciales	17,850.29	21,719.33	
6171 Pérdidas	17,850.29	21,719.33	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	6,688,382.04	4,172,872.90	5
641 Donaciones Corrientes	6,588,382.04	4,072,872.90	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	3,970,235.92	2,758,732.41	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	2,618,146.12	1,314,140.49	
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	303,721,681.86	287,927,681.99	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	139,905,747.85	106,907,253.45	

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

Abog Ethel Deras Enamorado
Presidente

Lic. Fernando Neda Brito
Gerente Administrativo

Lic. Vera Cristina Maza de Centeno
Jefe División de Asesoría Administrativa

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

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/08/2018		Ejercicio Anterior 31/8/2017	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
7111	Resultados del Ejercicio	139,905,747.85	106,907,253.45		1
(+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo					
1263	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	2,690,085.68	4,345,315.08		
1264	Depreciación Equipos de Ofic. Hogar y Lab.	-6,020.66	15,208.78		
	Sub Total	142,589,812.87	111,267,777.31		
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos					
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	4,481,713.85	60,342.21		2
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	60,086.70	34,388.84		
1138	Garantías	1,166.00			
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	25,953.37		
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantia	1,374,241.77	0.00		
2311	Provisiones para Demandas Legales	46,219.38			
		3,000,000.00			
Disminuciones					
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	15,448,372.79	15,242,668.14		3
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	0.00	0.00		
1136	Otros Anticipos	0.00	11,981.00		
1161	Otros Activos Corrientes	909,192.12	438,914.05		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	2,648,808.64	3,391,081.66		
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	1,799,155.55		
		11,890,372.03	9,601,535.88		
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	131,623,153.93		96,085,451.38	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Incrementos					
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	42,208,416.74	100,000,000.00		4
1124	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	42,188,000.00	100,000,000.00		
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	20,416.74	0.00		
Disminuciones					
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	73,322,758.96	1,923,995.45		5
1124	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	71,090,999.39	0.00		
1233	Maquinaria y Equipo	39,280.20	122,562.39		
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	1,330,940.90	1,295,758.23		
2171	Otros Pasivos Corrientes	0.00	80,370.21		
2231	Otros Pasivos no Corrientes	0.00	425,304.62		
		861,538.47	0.00		
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-31,114,342.22		98,076,004.55	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Incrementos					
3111	Capital	14,276,132.59	64,832,345.70		6
3122	Reservas Fideicomisos y Prestaciones Sociales	1,375,496.85			
		12,900,635.74	64,832,345.70		
Disminuciones					
3111	Capital	47,768,063.09	90,156,499.93		7
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		3,174,648.57	0.00	
		47,768,063.09	86,981,851.36		
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de	-33,491,930.50		-25,324,154.23	
	Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y	67,016,881.21		168,837,301.70	
	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	159,874,816.19		251,796,160.36	



Viracde Centeno
 Viracde Centeno
 Departamento de Contabilidad

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