



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

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

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	10,250,465.51	7,570,991.63	1
541 Intereses	10,250,465.51	7,570,991.63	
5411 Intereses por Préstamos	2,617.65	2,081.47	
5413 Intereses por Títulos y Valores	10,247,847.86	7,568,910.16	
55 Donaciones y Transferencias	574,136,991.06	518,133,496.08	2
552 Donaciones de Capital	45,022.50	0.00	
5521 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Público	45,022.50	0.00	
553 Transferencias Corrientes	574,091,968.56	518,133,496.08	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	81,412,312.56	80,328,656.06	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	492,679,656.00	437,804,840.02	
56 Otros Ingresos	1,132,931.42	421,846.54	3
561 Otros Ingresos	1,132,931.42	421,846.54	
5611 Ganancias	1,044.01	200.51	
5612 Ingresos Varios	1,131,887.41	421,646.03	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	585,520,387.99	526,126,334.25	
6 GASTOS	376,750,974.69	373,900,164.70	4
61 Gastos de Consumo	308,772,410.90	287,190,816.85	
611 Servicios Personales	308,772,410.90	287,190,816.85	
6111 Remuneraciones	308,772,410.90	287,190,816.85	
612 Servicios no Personales	60,445,602.17	76,611,658.62	
6121 Servicios Básicos	2,368,080.78	2,206,382.12	
6122 Alquileres y Derechos	24,475,943.92	21,497,000.59	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,252,473.92	1,274,047.31	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	701,872.75	840,289.29	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	2,039,142.93	3,115,129.73	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	17,301,691.88	35,265,944.73	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	8,829,381.26	9,907,856.26	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	107,264.52	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	2,369,750.21	2,505,008.59	
613 Materiales y Suministros	3,362,159.23	4,157,815.99	
6131 Materiales y Suministros	1,765,529.38	1,929,634.86	
6132 Materiales y Suministros Diversos	1,596,629.85	2,228,181.13	
Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No			
615 Concesionados	4,150,224.45	5,915,495.91	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	4,126,501.67	5,894,716.70	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	23,722.78	20,779.21	
617 Pérdidas Contingenciales	20,577.94	24,377.33	
6171 Pérdidas	20,577.94	24,377.33	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	7,080,020.89	4,353,478.54	5
641 Donaciones Corrientes	6,980,020.89	4,253,478.54	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	3,970,235.92	2,758,732.41	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	3,009,784.97	1,494,746.13	
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	383,830,995.58	378,253,643.24	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	201,689,392.41	147,872,691.01	

TEGUCIGALPA M.D.C. 31-octubre-2018


Abog Ethel Deras Enamorado
Presidente


Lic. Fernando Neda Brito
Gerente Administrativo


Lic. Vera Cristina Irias de Centeno
Jefe Departamento de Contabilidad

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

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/10/2018	Ejercicio Anterior 31/10/2017	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
7111	Resultados del Ejercicio	201,689,392.41	147,872,691.01	1
(+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo				
1263	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	3,507,198.75	4,889,627.39	
1264	Depreciación Equipos de Ofic. Hogar y Lab.	0.00	20,276.10	
	Sub Total	205,196,591.16	152,782,594.50	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
		3,026,188.68	72,738.02	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	26,188.68	46,784.65	
1138	Garantías	0.00	25,953.37	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	0.00	
2311	Provisiones para Demandas Legales	3,000,000.00		
Disminuciones				
		15,745,734.29	17,494,517.40	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	0.00	
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	1,936.00	24,632.31	
1136	Otros Anticipos	1,646,960.42	1,090,786.12	
1161	Otros Activos Corrientes	1,757,833.47	3,890,276.11	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	335,853.13	3,284,452.41	
2119	Otras Cuentas por Pagar	12,003,151.27	9,204,370.45	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	192,477,045.55	135,360,815.12	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
		42,217,954.88	-278,317.80	4
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	42,188,000.00	0.00	
1124	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	29,954.88	25,963.44	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	0.00	0.00	
2171	Otros Pasivos Corrientes	0.00	-304,281.24	
Disminuciones				
		102,379,948.46	1,634,747.96	5
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	100,000,000.00	0.00	
1233	Maquinaria y Equipo	1,468,917.23	1,554,377.75	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	3,572.26	80,370.21	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-60,161,993.58	-1,913,065.76	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
		8,186,402.06	59,111,157.32	6
3111	Capital	1,375,496.85		
3122	Reservas Fideicomisos y Prestaciones Sociales	6,810,905.21	59,111,157.32	
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	-39,581,661.03	-31,045,342.61	
	Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y	292,733,102.04	102,402,406.75	
	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	385,591,037.02	185,361,265.41	


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

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

