

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2019
(Valores en Lempiras)

	Ejercicio Actual Enero del 2019	Ejercicio Anterior Enero del 2018	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	433,922.59	509,770.35	1
541 Intereses	433,922.59	509,770.35	
5411 Intereses por Préstamos	160.85	237.00	
5413 Intereses por Títulos y Valores	433,761.74	509,533.35	
55 Donaciones y Transferencias	56,970,775.00	80,774,469.00	2
552 Donaciones de Capital	0.00	0.00	
5521 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico	0.00	0.00	
5522 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo	0.00	0.00	
553 Transferencias Corrientes	56,970,775.00	80,774,469.00	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	6,327,291.00	6,020,442.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	50,643,484.00	74,754,027.00	
554 Transferencias de Capital	0.00	0.00	
5541 Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	0.00	0.00	
56 Otros Ingresos	36,261.15	46,690.26	3
561 Otros Ingresos	36,261.15	46,690.26	
5611 Ganancias	74.86	183.07	
5612 Ingresos Varios	36,186.29	46,507.19	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	57,440,958.74	81,330,929.61	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	27,380,967.09	26,317,552.04	4
611 Servicios Personales	26,693,978.86	25,864,409.71	
6111 Remuneraciones	26,693,978.86	25,864,409.71	
612 Servicios no Personales	262,041.40	34,020.97	
6121 Servicios Básicos	0.00	2,095.23	
6122 Alquileres y Derechos	218,500.00	1,380.00	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	0.00	0.00	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	34,414.90	0.00	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	0.00	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	812.48	6,780.65	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	8,314.02	19,261.25	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	0.00	4,503.84	
613 Materiales y Suministros	12,300.88	10,418.10	
6131 Materiales y Suministros	12,300.88	10,418.10	
6132 Materiales y Suministros Diversos	0.00	0.00	
Depreciación, Amortización y Agotamiento de			
615 Activos No Concesionados	412,645.95	408,703.26	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	410,288.79	406,294.59	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	2,357.16	2,408.67	
617 Pérdidas Contingenciales	0.00	0.00	
6171 Pérdidas	0.00	0.00	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	20,661.69	83,522.50	5
641 Donaciones Corrientes	20,661.69	83,522.50	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	0.00	0.00	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	20,661.69	83,522.50	
643 Transferencias Corrientes	0.00	0.00	
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	27,401,628.78	26,401,074.54	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	30,039,329.96	54,929,855.07	6

Abog. Ethel Deras Enamorado
Presidenta de la CNBS



TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE ENERO DEL 2019

Lic. Fernando Neda Ballesteros
Gerente Administrativo



Lic. Vera Cristina Irias de Centeno
Jefe Departamento de Contabilidad



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/01/2019	Ejercicio Anterior 31/01/2018	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
7111	Resultados del Ejercicio	30,039,329.96	54,929,855.07	1
(+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo				
1263	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	410,528.96	406,247.94	
1264	Depreciación Equipos de Ofic. Hogar y Lab.	2,116.99	2,455.32	
	Sub Total	30,451,975.91	55,338,558.33	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
		35,452,700.56	7,364,800.55	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	13,540.35	1,309.28	
1161	Otros Activos Corrientes	1,600,422.72	4,363,491.27	
2311	Provisiones para Demandas Legales	33,838,737.49	3,000,000.00	
Disminuciones				
		220,798,580.37	169,352,271.37	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	0.00	
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	212,922,225.00	159,502,869.00	
1136	Otros Anticipos	166,693.61	452,974.16	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	3,319,942.47	1,679,734.66	
2119	Otras Cuentas por Pagar	4,389,719.29	7,716,693.55	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantia			
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-154,893,903.90	-106,648,912.49	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
		313,693,622.95	159,005,444.32	4
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	100,766,924.26	0.00	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	18,629.99	0.00	
2171	Otros Pasivos Corrientes	212,908,068.70	159,005,444.32	
Disminuciones				
		1,539,145.79	1,404,561.12	5
1123	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	1,539,145.79	1,404,561.12	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	312,154,477.16	157,600,883.20	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
		56,376,964.65	20,707,088.84	6
3111	Capital	0.00	1,375,496.85	
3122	Reservas Fideicomisos y Prestaciones Sociales	56,376,964.65	19,331,591.99	
Disminuciones				
		90,234,332.13	47,678,898.73	7
3111	Capital	135,994.48	0.00	0.00
3122	Reservas (Fideicomisos) Prestaciones	0.00		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	90,098,337.65	47,678,898.73	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de	-33,857,367.48	-26,971,809.89	
	Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y	123,403,205.78	23,980,160.82	
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	82,078,096.51	92,857,934.98	
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	205,481,302.29	116,838,095.80	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 31 de Enero del 2019



Vera C. Irias de Centeno
SOLICITA
Departamento de Contabilidad