

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2019
(Valores en Lempiras)

	Ejercicio Actual Febrero del 2019	Ejercicio Anterior Febrero del 2018	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	914,327.56		
541 Intereses		3,156,379.77	1
5411 Intereses por Préstamos	914,327.56	510.51	
5413 Intereses por Títulos y Valores	291.42	3,155,869.26	
55 Donaciones y Transferencias	261,874,246.11	247,475,719.00	2
552 Donaciones de Capital		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	261,874,246.11	247,475,719.00	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	8,722,572.00	15,353,340.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	253,151,674.11	232,122,379.00	
554 Transferencias de Capital		0.00	
5541 Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	0.00	0.00	
56 Otros Ingresos	68,769.67	145,171.25	3
561 Otros Ingresos		145,171.25	
5611 Ganancias	68,769.67	214.62	
5612 Ingresos Varios	74.86	144,956.63	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	262,857,343.34	250,777,270.02	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	55,356,072.49	50,687,074.03	4
611 Servicios Personales	53,501,156.05	48,582,314.76	
6111 Remuneraciones	53,501,156.05	48,582,314.76	
612 Servicios no Personales	730,375.63	1,106,536.42	
6121 Servicios Básicos	23,805.66	24,388.74	
6122 Alquileres y Derechos	225,544.00	2,838.00	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	4,073.75	89,883.11	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	88,419.92	26,587.29	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	10,810.00	301,071.50	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	25,345.94	105,706.45	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	347,725.45	540,979.92	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	4,650.91	15,081.41	
613 Materiales y Suministros	327,414.55	207,726.93	
6131 Materiales y Suministros	315,061.68	170,932.30	
6132 Materiales y Suministros Diversos	12,352.87	36,794.63	
615 Activos No Concesionados	797,120.32	788,525.46	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	792,563.37	783,865.62	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratori	4,556.95	4,659.84	
617 Pérdidas Contingenciales	5.94	1,970.46	
6171 Pérdidas	5.94	1,970.46	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	2,769,792.77	1,941,065.70	5
641 Donaciones Corrientes	2,769,792.77	1,941,065.70	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	1,708,544.32	1,685,161.49	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	1,061,248.45	255,904.21	
643 Transferencias Corrientes	0.00	0.00	
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	58,125,865.26	52,628,139.73	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	204,731,478.08	198,149,130.29	6


 Abog. Ethel Deras Enamorado
 Presidenta de la CNBS




 Lic. Fernando Neda Brito
 Gerente Administrativo




 Lic. Vera Cristina Irias de Cerón
 Jefe Departamento de Contabilidad



**COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 28/02/2019	Ejercicio Anterior 28/02/2018	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
7111	Resultados del Ejercicio	204,731,478.08	198,149,130.29	1
(+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo				
1263	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	792,803.54	588,743.51	
1264	Depreciación Equipos de Ofic. Hogar y Lab.	4,316.78	4,706.49	
	Sub Total	205,528,598.40	198,742,580.29	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	15,551.38	121,177.00	2
1161	Otros Activos Corrientes	6,699,056.31	4,564,958.58	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	2,529,913.45	
2311	Provisiones para Demandas Legales	33,838,737.49	3,000,000.00	
Disminuciones				
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	7,220,304.00	1,619.00	3
1136	Otros Anticipos	346,065.48	559,408.26	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	3,301,057.13	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	10,390,477.97	8,788,064.30	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	402,507.29		
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	224,421,531.71	199,609,537.76	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	107,466,810.98	102,052,773.28	4
1233	Maquinaria y Equipo	100,286,649.86	100,000,000.00	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	0.00	2,052,773.28	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	29,025.99	0.00	
2171	Otros Pasivos Corrientes	7,151,135.13	0.00	
Disminuciones				
1123	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	1,279,396.59	3,759,499.43	5
1123	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	1,269,000.59	1,284,822.34	
1233	Maquinaria y Equipo	10,396.00	0.00	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	0.00	1,860,047.36	
2171	Otros Pasivos Corrientes		614,629.73	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	106,187,414.39	98,293,273.85	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
3111	Capital	54,138,336.13	18,432,967.64	6
3111	Capital	0.00	1,375,496.85	
3122	Reservas Fideicomisos y Prestaciones Sociales	54,138,336.13	17,057,470.79	
Disminuciones				
3111	Capital	90,238,887.03	47,768,063.09	7
3111	Capital	135,994.48	0.00	0.00
3122	Reservas (Fideicomisos) Prestaciones	0.00		
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	90,102,892.55	47,768,063.09	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de	-36,100,550.90	-29,335,095.45	
	Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	294,508,395.20	268,567,716.16	
	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	376,586,491.71	361,425,651.14	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa, Honduras, de Febrero del 2019

Vera G. Centeno
Lic. Vera G. Centeno
Jefe Departamento de Contabilidad

