

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2019
(Valores en Lempiras)

	Ejercicio Actual al 30 de Abril del 2019	Ejercicio Actual al 30 de Abril del 2018	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	2,905,916.47	4,313,321.70	1
541 Intereses	2,905,916.47	4,313,321.70	
5411 Intereses por Préstamos	480.57	944.54	
5413 Intereses por Títulos y Valores	2,905,435.90	4,312,377.16	
55 Donaciones y Transferencias	276,274,246.11	254,852,267.56	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	276,274,246.11	254,852,267.56	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	23,122,572.00	22,728,623.56	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	253,151,674.11	232,123,644.00	
554 Transferencias de Capital	0.00	0.00	
5541 Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	0.00	0.00	
56 Otros Ingresos	232,667.40	731,581.73	3
561 Otros Ingresos	232,667.40	731,581.73	
5611 Ganancias	547.31	214.62	
5612 Ingresos Varios	232,120.09	731,367.11	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	279,412,829.98	259,897,170.99	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	126,347,388.84	119,293,483.51	4
611 Servicios Personales	120,493,560.53	111,867,545.88	
6111 Remuneraciones	120,493,560.53	111,867,545.88	
612 Servicios no Personales	3,461,576.94	4,770,624.34	
6121 Servicios Básicos	72,750.78	71,249.46	
6122 Alquileres y Derechos	225,964.00	14,397.00	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	96,622.24	147,060.59	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	154,814.85	187,131.46	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	489,797.25	1,262,803.00	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	130,858.14	555,522.70	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	2,032,863.36	2,496,946.72	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas, Gastos Judiciales y Premios	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	257,906.32	35,513.41	
613 Materiales y Suministros	798,423.65	1,014,568.22	
6131 Materiales y Suministros	605,400.60	501,014.90	
6132 Materiales y Suministros Diversos	193,023.05	513,553.32	
Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	1,593,821.78	1,631,554.97	
6152 Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	1,582,397.33	1,619,419.00	
6154 Gastos por Depreciación de Otros Bienes	11,424.45	12,135.97	
617 Pérdidas Contingenciales	5.94	46.74	
6171 Pérdidas	5.94	46.74	
619 Baja de Activos	0.00	9,143.36	
6191 Baja de Activos	0.00	9,143.36	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	6,299,086.46	3,230,644.94	5
641 Donaciones Corrientes	6,199,086.46	3,130,644.94	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	3,184,566.03	2,408,749.19	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	3,014,520.43	721,895.75	
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	132,646,475.30	122,524,128.45	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	146,766,354.68	137,373,042.54	6

TEGUCIGALPA M.D.C. 30 DE ABRIL DEL 2019



Dr. Jose Antonio Cavallero
Presidente a.i. de la CNBS



Lic. Fernando Mada
Gerente Administrativo



Lic. Vera-Cristina Irias
Jefe Departamento de Contabilidad

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

(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 30/04/2019	Ejercicio Anterior 30/04/2018	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
7111	Resultados del Ejercicio	146,766,354.68	137,373,042.54	1
(+) Movimiento de Partidas que no afectan el Efectivo				
124	Depreciación Acumulada Maquinaria y Equipo	1,584,384.96	1,192,897.63	
126	Depreciación Acumulada Otros Bienes	9,436.82	-15,988.86	
	Sub Total	148,360,176.46	138,549,951.31	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
		33,847,737.51	3,102,394.26	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	101,382.26	
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	0.00	1,012.00	
1138	Garantías	9,000.00	0.00	
1151	Bienes Inventariables	0.02	0.00	
2311	Provisiones para Demandas Legales	33,838,737.49	3,000,000.00	
Disminuciones				
		17,888,362.37	15,494,407.91	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	7,062.65	0.00	
1132	Otras Cuentas a cobrar Corrientes	20,304.00	0.00	
1136	Otros Anticipos	1,367,248.52	855,573.64	
1161	Otros Activos Corrientes	851,532.48	4,177,430.30	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	3,774,285.59	496,982.87	
2119	Otras Cuentas por Pagar	11,062,914.55	9,964,421.10	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	805,014.58		
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	164,319,551.60	126,157,937.66	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
		484,085.09	1,659,954.86	4
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	459,084.10	0.00	
124	Maquinaria y Equipo	0.00	1,659,954.86	
126	Otros Bienes	25,000.99	0.00	
Disminuciones				
		828,062.60	33,050,190.70	5
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00	29,657,331.00	
1123	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	736,367.51	695,615.11	
124	Maquinaria y Equipo	36,815.45	0.00	
126	Otros Bienes	0.00	1,832,521.83	
2171	Otros Pasivos Corrientes		864,722.76	
2231	Otros Pasivos no Corrientes	54,879.64	0.00	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-343,977.51	-31,390,235.84	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
		47,639,821.16	18,434,698.03	6
3111	Capital	0.00	1,375,496.85	
3122	Reservas Fideicomisos y Prestaciones Sociales	47,639,821.16	17,059,201.18	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores			
Disminuciones				
		90,238,887.05	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	90,102,892.57	47,768,063.09	
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de	-42,599,065.89	-29,333,365.06	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y		121,376,508.20	65,434,336.76	
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		203,454,604.71	158,292,271.74	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa, M.D.C., 14 de Abril del 2019

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

