

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 30-septiembre-2019
(Valores en Lempiras)

Pages: 1 de 2

		Ejercicio Actual 30/09/2019		Ejercicio Anterior 30/09/2018	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS				
54	Ingresos de No Operación		6,205,370.61	10,193,494.56	1
541	Intereses	6,205,370.61		10,193,494.56	
5411	Intereses por Préstamos	1,292.37		2,459.24	
5413	Intereses por Títulos y Valores	6,204,078.24		10,191,035.32	
55	Donaciones y Transferencias		547,698,809.63	489,214,376.56	2
552	Donaciones de Capital	4,475,908.63			
5521	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico				
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo	4,475,908.63			
553	Transferencias Corrientes	543,222,901.00		489,214,376.56	
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	75,059,579.00		66,923,178.56	
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	468,163,322.00		422,291,198.00	
56	Otros Ingresos		1,170,826.05	1,017,370.53	3
561	Otros Ingresos	1,170,826.05		1,017,370.53	
5611	Ganancias	833.64		990.31	
5612	Ingresos Varios	1,169,992.41		1,016,380.22	
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES		555,075,006.29	500,425,241.65	
6	GASTOS				
61	Gastos de Consumo		364,755,020.95	347,740,405.69	4
611	Servicios Personales	295,536,802.32		287,806,475.80	
6111	Remuneraciones	295,536,802.32		287,806,475.80	
612	Servicios no Personales	61,084,472.75		53,057,817.11	
6121	Servicios Básicos	1,741,435.73		2,207,352.02	
6122	Alquileres y Derechos	17,544,168.37		19,589,918.86	
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,898,695.49		1,953,282.02	
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	514,076.48		662,205.81	
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	1,722,907.57		1,990,572.93	
6126	Servicios Comerciales y Financieros	25,683,715.07		17,171,766.49	
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	8,757,962.82		7,383,121.31	
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales			107,264.52	
6129	Otros Servicios no Personales	3,221,511.22		1,992,333.15	
613	Materiales y Suministros	4,440,204.28		3,126,679.60	
6131	Materiales y Suministros	1,665,238.81		1,578,453.80	
6132	Materiales y Suministros Diversos	2,774,965.47		1,548,225.80	
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	3,631,941.44		3,728,858.04	

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 30-septiembre-2019
(Valores en Lempiras)

		Ejercicio Actual 30/09/2019	Ejercicio Anterior 30/09/2018	Notas a los Estados Financieros
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	3,605,146.19	3,701,967.52	
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	26,795.25	26,890.52	
617	Pérdidas Contingenciales	5.94	46.74	
6171	Pérdidas	5.94	46.74	
619	Baja de Activos	61,594.22	20,528.40	
6191	Baja de Activos	61,594.22	20,528.40	
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	8,415,395.29	6,923,073.36	5
641	Donaciones Corrientes	8,315,395.29	6,823,073.36	
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	4,052,841.58	3,970,235.92	
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	4,262,553.71	2,852,837.44	
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	373,170,416.24	354,663,479.05	
71	Cuentas de Cierre			
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	181,904,590.05	145,761,762.60	

TEGUCIGALPA M.D.C. 30-septiembre-2019


Abdo Ethel Deras Enamorado
Presidenta


Lic. Emma G. Peña A.
Gerente Administrativa


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

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019-2018
 (Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 30/09/2019	Ejercicio Anterior 30/09/2018	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				1
3142	Resultados del ejercicio	181,904,590.05	145,761,762.60	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos		19,694,559.86	37,089,184.64	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	203,845.64	0.00	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	349,413.00	12,009,820.89	
1136	Otros Anticipos	375,548.71	0.00	
1138	Garantías	12,000.00	0.00	
1161	Otros Activos Corrientes	0.00	452,627.66	
2119	Otras Cuentas por Pagar	1,063,081.50	295,951.09	
2311	Provisiones para Demandas Legales	17,690,671.01	24,330,785.00	
Disminuciones		2,094,908.96	2,679,694.69	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	254,259.53	
1136	Otros Anticipos	0.00	56,764.62	
1151	Bienes Inventariables	640,378.61	888,511.28	
1161	Otros Activos Corrientes	1,303,985.59	0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	150,544.76	1,480,159.26	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		199,504,240.95	180,171,252.55	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos		2,140,383.91	44,117,461.15	4
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	35,429.64	
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00	42,188,000.00	
1241	Equipo de Oficina	590,206.15	0.00	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	1,700.81	1,668.09	
1244	Equipo de Transporte	98,678.95	310,753.47	
1247	Equipo de Informática	1,438,131.07	1,579,492.35	
1248	Equipo de Seguridad	2,117.60	2,117.60	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	2,681.31	0.00	
1265	Herramientas Mayores	6,868.02	0.00	
Disminuciones		23,407,849.09	88,980,534.69	5
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	18,173,477.90	71,943,187.46	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	22,100.71	0.00	
1241	Equipo de Oficina	0.00	2,447,437.65	
1246	Equipo de Comunicaciones	4,458,673.86	359,382.28	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	0.00	17,851.23	
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	0.00	9,000.00	
1264	Bienes por Adquirir	299,311.41	651,011.54	
1265	Herramientas Mayores	0.00	20,891.50	
2171	Otros Pasivos Corrientes	454,285.21	13,531,773.03	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-21,267,465.18	-44,863,073.54	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos		27,787,590.90	1,375,496.85	6
3111	Capital	0.00	1,375,496.85	
3121	Reservas	27,787,590.90	0.00	
Disminuciones		146,494,080.78	111,078,047.31	7
3111	Capital	135,994.48	0.00	
3121	Reservas	0.00	23,038,207.05	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	146,358,086.30	88,039,840.26	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-118,706,489.88	-109,702,550.46	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		59,530,285.89	25,606,628.55	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		158,036,408.08	132,430,779.53	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		217,566,693.97	158,036,408.08	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 30 de Septiembre del 2019

FIRMA

Lic. Jose Fernando Nolasco
Gerente Administrativo



FIRMA

Lic. Vera Cristina Irias Lopez
Jefe Del Departamento De Contabilidad

