



**COMISION NACIONAL
DE BANCOS Y SEGUROS**

GERENCIA ADMINISTRATIVA

**ESTADO DE RENDIMIENTO
FINANCIERO**

Al 31 de Agosto del 2020

Departamento de Contabilidad



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
 Del 01 de Enero AL 31-agosto-2020
 (Valores en Lempiras)

Pages: 1 de 2

		Ejercicio Actual 31/08/2020		Ejercicio Anterior 31/08/2019	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS				
54	Ingresos de No Operación	995,399.63		5,394,925.43	1
541	Intereses	995,399.63		5,394,925.43	
5411	Intereses por Préstamos	2,312.19		983.24	
5413	Intereses por Títulos y Valores	993,087.44		5,393,942.19	
55	Donaciones y Transferencias	505,572,274.00		464,468,898.63	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	505,572,274.00		459,992,990.00	
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	64,684,744.00		56,365,466.00	
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	440,887,530.00		403,627,524.00	
56	Otros Ingresos	330,087.88		926,315.01	3
561	Otros Ingresos	330,087.88		926,315.01	
5611	Ganancias	203.78		624.12	
5612	Ingresos Varios	329,884.10		925,690.89	
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	506,897,761.51		470,790,139.07	
6	GASTOS				
61	Gastos de Consumo	304,284,238.79		310,086,091.54	4
611	Servicios Personales	252,521,323.19		245,833,437.38	
6111	Remuneraciones	252,521,323.19		245,833,437.38	
612	Servicios no Personales	45,220,062.26		56,932,046.90	
6121	Servicios Básicos	1,720,097.01		1,514,679.65	
6122	Alquileres y Derechos	19,504,481.13		15,871,117.38	
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,434,519.06		1,617,586.94	
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	266,042.19		459,511.33	
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	682,880.25		1,486,122.57	
6126	Servicios Comerciales y Financieros	14,570,880.21		25,519,868.73	
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	2,036,878.10		8,001,293.97	
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	2,621,023.00			
6129	Otros Servicios no Personales	2,383,261.31		2,461,866.33	
613	Materiales y Suministros	2,526,028.76		4,106,182.86	
6131	Materiales y Suministros	965,498.39		1,346,077.73	
6132	Materiales y Suministros Diversos	1,560,530.37		2,760,105.13	
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	3,963,269.66		3,166,064.08	
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	3,937,772.67		3,142,364.96	
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	25,496.99		23,699.12	

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 31-agosto-2020
(Valores en Lempiras)

		Ejercicio Actual 31/08/2020	Ejercicio Anterior 31/08/2019	Notas a los Estados Financieros
617	Pérdidas Contingenciales	579.46	5.94	
6171	Pérdidas	579.46	5.94	
619	Baja de Activos	52,975.46	48,354.38	
6191	Baja de Activos	52,975.46	48,354.38	
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	32,780,328.96	7,568,426.91	5
641	Donaciones Corrientes	4,537,907.46	7,468,426.91	
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	3,530,222.80	3,457,885.60	
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	1,007,684.66	4,010,541.31	
643	Transferencias Corrientes	28,242,421.50	100,000.00	
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	28,242,421.50	100,000.00	
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	337,064,567.75	317,654,518.45	
71	Cuentas de Cierre			
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	169,833,193.76	153,135,620.62	

TEGUCIGALPA M.D.C. 31-agosto-2020



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE AGOSTO DE 2020-2019
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/08/2020	Ejercicio Anterior 31/08/2019	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				1
3142	Resultados del ejercicio	169,833,193.76	153,135,620.62	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos		16,213,552.55	23,666,663.93	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	132,670.41	
1136	Otros Anticipos	189,051.25	650,009.86	
1138	Garantías	0.00	12,000.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	2,126,360.03	
2119	Otras Cuentas por Pagar	2,891,834.32	906,668.38	
2311	Provisiones para Demandas Legales	13,132,666.98	19,838,955.25	
Disminuciones		7,123,638.48	2,079,457.83	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	363,388.13	0.00	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	66,390.49	31,551.00	
1151	Bienes Inventariables	1,573,147.13	640,378.61	
1161	Otros Activos Corrientes	1,543,746.21	1,361,308.84	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	3,576,966.52	0.00	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	0.00	46,219.38	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		178,923,107.83	174,722,826.72	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos		101,348,069.17	73,902,062.89	4
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	99,332,648.71	71,758,350.68	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	76,593.54	0.00	
1241	Equipo de Oficina	561,389.85	575,770.80	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	331.85	1,712.45	
1244	Equipo de Transporte	0.00	121,275.07	
1246	Equipo de Comunicaciones	1,160,471.47	0.00	
1247	Equipo de Informática	0.00	1,435,968.28	
1248	Equipo de Seguridad	1,658.28	2,117.60	
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	51,301.18	0.00	
1265	Herramientas Mayores	7,773.16	6,868.01	
2171	Otros Pasivos Corrientes	155,901.13	0.00	
Disminuciones		9,527,680.42	4,977,227.36	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	19,834.75	
1244	Equipo de Transporte	172,689.22	0.00	
1246	Equipo de Comunicaciones	0.00	4,532,498.80	
1247	Equipo de Informática	4,616,358.22	0.00	
1261	Equipo Hogar/Alojamiento	25,557.27	16,623.69	
1264	Bienes por Adquirir	4,713,075.71	299,311.41	
2171	Otros Pasivos Corrientes	0.00	108,958.71	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		91,820,388.75	68,924,835.53	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos		12,065,688.22	25,724,558.73	6
3111	Capital	8,910,161.28	0.00	
3121	Reservas	3,155,526.94	25,724,558.73	
Disminuciones		148,109,407.17	140,605,563.53	7
3111	Capital	0.00	135,994.48	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	148,109,407.17	140,469,569.05	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-136,043,718.95	-114,881,004.80	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		134,699,777.63	128,766,657.45	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		288,641,473.64	159,874,816.19	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		423,341,251.27	288,641,473.64	

FIRMA

Lic. José Eduardo Neda Brito
Gerente Administrativo



FIRMA

Lic. Vera Cristina López
Jefe Del Departamento de Contabilidad



Tegucigalpa, M.D.C. 31 de Agosto del 2020