



**COMISION NACIONAL
DE BANCOS Y SEGUROS**

GERENCIA ADMINISTRATIVA

**ESTADO DE RENDIMIENTO
FINANCIERO**

Al 31 de Enero del 2021

Departamento de Contabilidad



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 31-enero-2021
(Valores en Lempiras)

Pages: 1 de 2

			Ejercicio Actual 31/01/2021		Ejercicio Anterior 31/01/2020	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS					
54	Ingresos de No Operación		28.17		787,978.85	1
541	Intereses	28.17		787,978.85		
5411	Intereses por Préstamos	28.17		230.28		
5413	Intereses por Títulos y Valores			787,748.57		
55	Donaciones y Transferencias		189,235,462.00		168,552,050.00	2
552	Donaciones de Capital					
5521	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico					
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo					
553	Transferencias Corrientes	189,235,462.00		168,552,050.00		
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	9,388,548.00		8,389,426.00		
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	179,846,914.00		160,162,624.00		
56	Otros Ingresos		9,932.62		68,433.10	3
561	Otros Ingresos	9,932.62		68,433.10		
5611	Ganancias			12.12		
5612	Ingresos Varios	9,932.62		68,420.98		
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES		189,245,422.79		169,408,461.95	
6	GASTOS					
61	Gastos de Consumo		30,381,776.27		30,054,608.66	4
611	Servicios Personales	29,222,371.13		29,126,733.99		
6111	Remuneraciones	29,222,371.13		29,126,733.99		
612	Servicios no Personales			465,527.99		
6121	Servicios Básicos					
6122	Alquileres y Derechos					
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes					
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo			5,747.54		
6125	Servicios Técnicos y Profesionales			132,521.25		
6126	Servicios Comerciales y Financieros			89,883.92		
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje			237,375.28		
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales					
6129	Otros Servicios no Personales					
613	Materiales y Suministros	483,000.00				
6131	Materiales y Suministros					
6132	Materiales y Suministros Diversos	483,000.00				
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento	675,827.02		462,346.68		
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	672,378.77		459,376.96		

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 31-enero-2021
(Valores en Lempiras)

Pages: 2 de 2

			Ejercicio Actual 31/01/2021		Ejercicio Anterior 31/01/2020	Notas a los Estados Financieros
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	3,448.25		2,969.72		
617	Pérdidas Contingenciales	578.12				
6171	Pérdidas	578.12				
619	Baja de Activos					
6191	Baja de Activos					
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios					5
641	Donaciones Corrientes					
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo					
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado					
643	Transferencias Corrientes					
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público					
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES		30,381,776.27		30,054,608.66	
71	Cuentas de Cierre					
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS		158,863,646.52		139,353,853.29	



Abog. Ethel Deras Enamorado
Presidenta

TEGUCIGALPA M.D.C. 31-enero-2021



Lic. Fernando Neda B.
Gerente Administrativo



Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
Jefe Departamento de Contabilidad

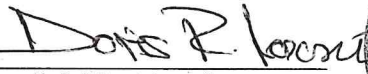
COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE ENERO DE 2021-2020
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/01/2021	Ejercicio Anterior 31/01/2020	Notas	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
3142	Resultados del ejercicio	158,863,646.52	139,353,853.29	1	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos					
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	7,484,571.42	104,661,300.53	2	
1132	Transaferencias y Otras Cuentas por Cobrar	0.00	46,990.29		
1136	Otros Anticipos	0.00	85,953,153.51		
1138	Garantías	161,053.84	0.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	12,000.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	7,323,517.58	906,787.32		
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	10,660,513.89		
			7,081,855.52		
Disminuciones					
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	43,108,247.24	5,528,297.16	3	
1132	Transaferencias y Otras Cuentas por Cobrar	0.00	0.00		
1136	Otros Anticipos	15,430,123.00	0.00		
1151	Bienes Inventariables	0.00	207,791.15		
1161	Otros Activos Corrientes	1,692,690.47	1,573,147.11		
2119	Otras Cuentas por Pagar	5,382,068.31	2,942,344.32		
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	4,448,755.04	0.00		
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	805,014.58		
		15,995,616.42	0.00		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		123,239,970.70	238,486,856.66		
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Incrementos					
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	130,322,934.32	2,372,545.77	4	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	99,794,661.13	0.00		
1241	Equipo de Oficina	1,664,789.36	0.00		
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	632,935.57	586,982.22		
1244	Equipo de Transporte	0.00	1,349.26		
1246	Equipo de Comunicaciones	0.00	41,315.08		
1247	Equipo de Informática	1,072,538.42	0.00		
1248	Equipo de Seguridad	0.00	1,731,015.79		
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	770.55	2,123.03		
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	0.00	2,439.81		
1264	Bienes por Adquirir	51,301.18	0.00		
1265	Herramientas Mayores	11,576,103.77	0.00		
2171	Otros Pasivos Corrientes	7,320.58	7,320.58		
		15,522,513.76	0.00		
Disminuciones					
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	14,573,308.39	101,789,138.28		5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	858,125.87		
1244	Equipo de Transporte	0.00	164,834.89		
1246	Equipo de Comunicaciones	4,897,971.87	0.00		
1247	Equipo de Informática	0.00	3,998,956.83		
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	9,654,155.97	0.00		
1264	Bienes por Adquirir	21,180.55	0.00		
2171	Otros Pasivos Corrientes	0.00	10,694,533.40		
			86,072,687.29		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		115,749,625.93	-99,416,592.51		
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Incrementos					
3111	Capital	1,478,449.91	14,636,725.84	6	
3121	Reservas	1,478,449.91	8,910,161.28		
		0.00	5,726,564.56		
Disminuciones					
3121	Reservas	171,300,751.06	25,017,671.43	7	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	31,897,949.20	0.00		
		139,402,801.86	25,017,671.43		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-169,822,301.15	-10,380,945.59		
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		69,167,295.48	128,689,318.56		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		334,170,620.85	205,481,302.29		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		503,540,116.10	334,170,620.85		

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 31 de Enero del 2021

FIRMA 
Lic. José Fernando Neda Brito
Gerente Administrativo



FIRMA 
Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
Jefe Del Departamento De Contabilidad

