

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 30-junio-2022
(Valores en Lempiras)

Pages: 1 de 2

			Ejercicio Actual 30/06/2022		Ejercicio Anterior 30/06/2021	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS					
54	Ingresos de No Operación		278,806.50		921,730.54	
541	Intereses	278,806.50		921,730.54		1
5411	Intereses por Préstamos			38.24		
5413	Intereses por Títulos y Valores	278,806.50		921,692.30		
55	Donaciones y Transferencias		544,807,191.98		474,983,498.00	
552	Donaciones de Capital	17,793.98				
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo	17,793.98				
553	Transferencias Corrientes	544,789,398.00		474,983,498.00		
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	70,361,933.00		49,809,391.00		2
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	474,427,465.00		425,174,107.00		3
56	Otros Ingresos		1,119,141.05		1,645,822.41	
561	Otros Ingresos	1,119,141.05		1,645,822.41		4
5611	Ganancias	2,361.31		100.34		
5612	Ingresos Varios	1,116,779.74		1,645,722.07		
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES		546,205,139.53		477,551,050.95	
6	GASTOS					
61	Gastos de Consumo		270,697,282.18		242,394,409.52	
611	Servicios Personales	239,481,733.93		211,577,933.60		5
6111	Remuneraciones	239,481,733.93		211,577,933.60		
612	Servicios no Personales	26,700,169.51		24,816,611.24		6
6121	Servicios Básicos	1,872,456.33		1,365,570.73		
6122	Alquileres y Derechos	6,120,742.72		6,302,753.39		
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,930,059.04		2,052,366.62		
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	244,076.63		359,133.83		
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	89,954.89		80,408.00		
6126	Servicios Comerciales y Financieros	12,375,240.85		10,709,345.72		
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,010,532.37		1,107,846.43		
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales			107,264.52		
6129	Otros Servicios no Personales	3,057,106.68		2,731,922.00		
613	Materiales y Suministros	500,842.56		1,908,906.29		7
6131	Materiales y Suministros	317,148.43		672,049.68		
6132	Materiales y Suministros Diversos	183,694.13		1,236,856.61		
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento	4,013,892.15		4,061,523.40		8
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	3,991,561.88		4,040,189.04		

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
 ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
 Del 01 de Enero AL 30-junio-2022
 (Valores en Lempiras)

		Ejercicio Actual 30/06/2022	Ejercicio Anterior 30/06/2021	Notas a los Estados Financieros
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	22,330.27	21,334.36	
616	Deterioro		27,890.22	
6162	Deterioro de Mobiliario y Equipo		27,890.22	
617	Pérdidas Contingenciales	644.03	1,544.77	
6171	Pérdidas	644.03	1,544.77	
64	Donaciones,Transferencias y Subsidios	3,874,761.96	7,462,206.02	
641	Donaciones Corrientes	3,774,761.96	4,942,717.33	9
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	3,594,637.55	4,061,595.07	
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	180,124.41	881,122.26	
643	Transferencias Corrientes	100,000.00	2,519,488.69	
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	100,000.00	2,519,488.69	
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	274,572,044.14	249,856,615.54	
71	Cuentas de Cierre			
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	271,633,095.39	227,694,435.41	

TEGUCIGALPA M.D.C. 30-junio-2022

Fernando Gonzalez Villars
 FERNANDO GONZALEZ VILLARS
 Gerente Administrativo

Doris Rosario Lozano Herrera
 LIC. DORIS ROSARIO LOZANO HERRERA
 Jefe del Departamento de Contabilidad

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2022-2021
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 30/06/2022	Ejercicio Anterior 30/06/2021	Notas	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
3142	Resultados del ejercicio	271,633,095.39	227,694,435.41	1	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos					
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	84,119,703.52	108,501,448.10	2	
1136	Otros Anticipos	98,833.99	54,923.03		
1161	Otros Activos Corrientes	0.00	1,008,869.61		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	4,158,836.53	2,460,995.24		
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	2,864,532.94		
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	2,112,127.28		
2314	Provisión Fideicomisos	79,862,433.00	0.00		
		0.00	100,000,000.00		
Disminuciones					
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	115,288,201.31	23,968,522.11	3	
1136	Otros Anticipos	8,620,078.85	14,229,186.00		
1151	Bienes Inventariables	454,479.69	0.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	745,667.46	1,692,690.47		
2119	Otras Cuentas por Pagar	3,250,124.51	0.00		
2311	Provisiones para Demandas Legales	2,269,282.27	0.00		
2314	Provisión Fideicomisos	0.00	8,046,645.64		
		99,948,568.53	0.00		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		240,464,597.60	312,227,361.40		
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Incrementos					
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	411,144,236.52	21,429,901.12	4	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	399,923,192.30	0.00		
1241	Equipo de Oficina	69,186.34	0.00		
1244	Equipo de Transporte	0.00	715,315.48		
1246	Equipo de Comunicaciones	977,705.69	0.00		
1247	Equipo de Informática	882,212.46	1,033,482.89		
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	703,950.76	0.00		
1264	Bienes por Adquirir	0.00	51,301.18		
1265	Herramientas Mayores	0.00	5,504,218.16		
2171	Otros Pasivos Corrientes	7,320.59	7,320.59		
		8,580,668.38	14,118,262.82		
Disminuciones					
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	249,373.39	406,006,918.72		5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	399,923,192.30		
1241	Equipo de Oficina	0.00	42,354.03		
1244	Equipo de Transporte	201,410.77	0.00		
1247	Equipo de Informática	0.00	4,243,894.03		
1261	Equipo Hogar/Alojamiento	0.00	1,795,128.92		
1264	Bienes por Adquirir	42,678.37	2,349.44		
		5,284.25	0.00		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		410,894,863.13	-384,577,017.60		
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Incrementos					
3111	Capital	63,942,954.16	1,478,449.91	6	
3121	Reservas	0.00	1,478,449.91		
		63,942,954.16	0.00		
Disminuciones					
3111	Capital	230,519,550.00	231,324,965.80	7	
3121	Reservas	2,787,559.33	0.00		
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	0.00	35,790,207.47		
		227,731,990.67	195,534,758.33		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-166,576,595.84	-229,846,515.89		
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		484,782,864.89	-302,196,172.09		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		149,840,505.70	452,036,677.79		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		634,623,370.59	149,840,505.70		

Lugar y Fecha: Tegucigalpa, Honduras, el 30 de Junio del 2022

FIRMA 
Ing. Fernando Gonzalez Villiers
Gerente Administrativo



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

