

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

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

Pages: 1 de 2

				Ejercicio Actual 30/09/2022		Ejercicio Anterior 30/09/2021	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS						
54	Ingresos de No Operación			278,831.61		998,538.24	
541	Intereses		278,831.61		998,538.24		
5411	Intereses por Préstamos		25.11		38.24		
5413	Intereses por Títulos y Valores		278,806.50		998,500.00		1
55	Donaciones y Transferencias			800,409,085.98		691,855,332.00	
552	Donaciones de Capital		17,793.98				
5521	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico						
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo		17,793.98				
553	Transferencias Corrientes		800,391,292.00		691,855,332.00		
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público		107,197,454.00		70,297,121.00		2
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado		693,193,838.00		621,558,211.00		3
56	Otros Ingresos			699,627.79		2,169,467.75	
561	Otros Ingresos		699,627.79		2,169,467.75		
5611	Ganancias		2,384.64		726.41		
5612	Ingresos Varios		697,243.15		2,168,741.34		4
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES			801,387,545.38		695,023,337.99	
6	GASTOS						
61	Gastos de Consumo			412,457,355.33		394,209,364.40	
611	Servicios Personales		366,857,384.55		339,303,185.51		
6111	Remuneraciones		366,857,384.55		339,303,185.51		5 y 6
612	Servicios no Personales		38,222,382.63		46,168,728.94		
6121	Servicios Básicos		2,998,221.00		2,425,129.58		7
6122	Alquileres y Derechos		11,463,428.27		22,135,810.91		8
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes		3,453,749.22		3,187,271.93		9
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo		314,391.21		746,030.07		10
6125	Servicios Técnicos y Profesionales		521,657.39		94,208.00		11
6126	Servicios Comerciales y Financieros		12,520,820.49		11,080,017.88		12
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje		2,564,860.92		2,167,746.18		
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales				110,873.53		13
6129	Otros Servicios no Personales		4,385,254.13		4,221,640.86		
613	Materiales y Suministros		1,308,918.13		2,682,986.63		
6131	Materiales y Suministros		952,460.20		934,432.11		
6132	Materiales y Suministros Diversos		356,457.93		1,748,554.52		14
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento		5,997,993.69		6,023,720.18		15, 16 y 17
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo		5,962,601.87		5,991,385.93		

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

			Ejercicio Actual 30/09/2022		Ejercicio Anterior 30/09/2021	Notas a los Estados Financieros
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	35,391.82			32,334.25	
616	Deterioro	70,013.58			27,890.22	
6162	Deterioro de Mobiliario y Equipo	70,013.58			27,890.22	
617	Pérdidas Contingenciales	662.75			2,852.92	
6171	Pérdidas	662.75			2,852.92	
64	Donaciones,Transferencias y Subsidios		6,337,753.05		7,633,931.64	
641	Donaciones Corrientes	3,774,761.96			5,114,442.95	
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	3,594,637.55			4,061,595.07	18
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	180,124.41			1,052,847.88	19
643	Transferencias Corrientes	2,562,991.09			2,519,488.69	
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	2,562,991.09			2,519,488.69	20
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES		418,795,108.38		401,843,296.04	
71	Cuentas de Cierre					
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS		382,592,437.00		293,180,041.95	

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


ING. FERNANDO GONZALEZ
Gerente Administrativo




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 SEPTIEMBRE DE 2022-2021
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 30/09/2022	Ejercicio Anterior 30/09/2021	Notas	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN					
3142	Resultados del ejercicio	382,592,437.00	293,180,041.95	1	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:					
Incrementos					
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	86,067,449.57	25,852,859.49	2	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	30,525.33	339,966.70		
1161	Otros Activos Corrientes	0.00	12,414,835.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	6,123,059.77	8,234,430.27		
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	2,640,678.48		
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	2,222,949.04		
2314	Provisión Fidelcomisos	79,862,433.00	0.00		
		51,431.47	0.00		
Disminuciones					
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	36,307,555.64	10,081,168.11	3	
1136	Otros Anticipos	29,396,672.00	0.00		
1151	Bienes Inventariables	125,811.17	341,832.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	745,667.46	1,692,690.47		
2119	Otras Cuentas por Pagar	2,562,176.02	0.00		
2311	Provisiones para Demandas Legales	3,477,228.99	0.00		
		0.00	8,046,645.64		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		432,352,330.93	308,951,733.33		
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
Incrementos					
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	149,649,740.95	5,469,202.33	4	
1241	Equipo de Oficina	0.00	15,720.55		
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00	562,026.01		
1244	Equipo de Transporte	85.11	0.00		
1246	Equipo de Comunicaciones	967,805.71	0.00		
1247	Equipo de Informática	842,946.87	1,009,393.61		
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	1,168,670.34	139,548.22		
1264	Bienes por Adquirir	0.00	15.75		
1265	Herramientas Mayores	0.00	3,735,177.61		
2171	Otros Pasivos Corrientes	6,911.11	7,320.58		
		146,663,321.81	0.00		
Disminuciones					
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	117,679,067.75	15,411,721.58		5
1241	Equipo de Oficina	83,102.97	0.00		
1244	Equipo de Transporte	206,926.22	0.00		
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	0.00	2,888,345.43		
1264	Bienes por Adquirir	85,185.78	0.00		
1264	Bienes por Adquirir	5,284.25	0.00		
1371	Construcciones en Concesión	117,298,568.53	0.00		
2171	Otros Pasivos Corrientes	0.00	12,523,376.15		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		31,970,673.20	-9,942,519.25		
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO					
Incrementos					
3111	Capital	54,113,563.41	1,478,449.91	6	
3121	Reservas	0.00	1,478,449.91		
		54,113,563.41	0.00		
Disminuciones					
3111	Capital	294,839,964.07	252,055,403.00	7	
3121	Reservas	2,787,559.33	0.00		
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	0.00	35,387,664.61		
		292,052,404.74	216,667,738.39		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-240,726,400.66	-250,576,953.09		
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		223,596,603.47	48,432,260.99		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		512,125,666.55	463,693,405.56		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		735,722,270.02	512,125,666.55		

Lugar y Fecha: Tegucigalpa, M.D.C. 30 de Septiembre del 2022

FIRMA

Ing. Fernando Gonzalez Villars
Gerente Administrativo



FIRMA

Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
Jefe Del Departamento De Contabilidad

