

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 28-febrero-2023
(Valores en Lempiras)

Pages: 1 de 2

			Ejercicio Actual 28/02/2023		Ejercicio Anterior 28/02/2022	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS					
54	Ingresos de No Operación		174,035.89			
541	Intereses	174,035.89				
5411	Intereses por Préstamos	50.89				1
5413	Intereses por Títulos y Valores	173,985.00				2
55	Donaciones y Transferencias		415,632,358.00		379,376,660.00	
552	Donaciones de Capital					
553	Transferencias Corrientes	415,632,358.00		379,376,660.00		
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	22,262,836.00		21,632,628.00		3, 4 Y 5
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	393,369,522.00		357,744,032.00		6
56	Otros Ingresos		546.55		88,688.88	
561	Otros Ingresos	546.55		88,688.88		
5611	Ganancias			1,623.13		7
5612	Ingresos Varios	546.55		87,065.75		8
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES		415,806,940.44		379,465,348.88	
6	GASTOS					
61	Gastos de Consumo		65,535,848.90		65,084,007.24	
611	Servicios Personales	63,132,047.55		63,127,884.02		
6111	Remuneraciones	63,132,047.55		63,127,884.02		9, 10 Y 11
612	Servicios no Personales	1,116,417.01		589,120.57		
6121	Servicios Básicos	321,823.79		277,247.20		12
6122	Alquileres y Derechos	1,269.00		45.00		13
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	18,355.54		39,509.50		14
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	63,972.09		79,043.81		15
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	44,373.33		5,714.29		16
6126	Servicios Comerciales y Financieros	304,675.89		59,456.67		17
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	310,507.37		95,988.21		18
6129	Otros Servicios no Personales	51,440.00		32,115.89		19
613	Materiales y Suministros	37,998.83		62,559.00		
6131	Materiales y Suministros	19,444.64		52,887.12		20-24
6132	Materiales y Suministros Diversos	18,554.19		9,671.88		25-28
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento	1,249,143.33		1,304,443.65		
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	1,240,969.85		1,297,277.57		29-31
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	8,173.48		7,166.08		32-33
617	Pérdidas Contingenciales	242.18				

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 28-febrero-2023
(Valores en Lempiras)

Pages: 2 de 2

			Ejercicio Actual 28/02/2023		Ejercicio Anterior 28/02/2022	Notas a los Estados Financieros
6171	Pérdidas	242.18				34
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios		4,915,241.42			
641	Donaciones Corrientes	4,915,241.42				
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	4,881,270.95				35
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	33,970.47				36
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES		70,451,090.32		65,084,007.24	
71	Cuentas de Cierre					
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS		345,355,850.12		314,381,341.64	37

TEGUCIGALPA M.D.C. 28-febrero-2023


ING. FERNANDO GONZALEZ VILLARS
 Gerente Administrativo




LIC. DORIS ROSARIO LOZANO HERRERA
 Jefe del Departamento de Contabilidad



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 28 DE FEBRERO DE 2023-2022
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 28/02/2023	Ejercicio Anterior 28/02/2022	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
3142	Resultados del ejercicio	345,355,850.12	314,381,341.64	1
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	16,836,024.49	91,604,461.48	2
1136	Otros Anticipos	13,127.26	141,004.82	
1151	Bienes Inventariables	0.00	564,581.48	
1161	Bienes Inventariables	674,448.93	0.00	
2119	Otros Activos Corrientes	1,977,604.32	11,036,442.18	
2311	Otras Cuentas por Pagar	14,170,843.98	0.00	
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	79,862,433.00	
Disminuciones				
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	129,890,654.36	115,056,734.42	3
1136	Otros Anticipos	97,138,237.51	237,773.00	
1151	Bienes Inventariables	346,391.07	0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	747,767.36	
2119	Otras Cuentas por Pagar	64,325.93	3,496,595.55	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	0.00	10,626,029.98	
2311	Provisiones para Demandas Legales	2,325.00	0.00	
2314	Provisión Fideicomiso	32,287,943.38	0.00	
		51,431.47	99,948,568.53	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		232,301,220.25	290,929,068.70	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
1231	Tierras y Terrenos	258,874,392.86	2,850,163.83	4
1241	Equipo de Oficina	38,062,355.50	0.00	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00	96,902.72	
1244	Equipos Médicos y Sanitarios	85.11	0.00	
1246	Equipo de Transporte	955,680.24	1,077,743.22	
1247	Equipo de Comunicaciones	895,737.98	923,645.92	
1261	Equipo de Informática	4,477,241.71	548,274.80	
1264	Equipo Hogar/ Alojamiento	0.00	15,848.84	
1265	Bienes por Adquirir	0.00	17,963.00	
2171	Herramientas Mayores	4,685.96	7,320.59	
	Otros Pasivos Corrientes	214,478,606.36	162,464.74	
Disminuciones				
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	509,088,058.18	240,532.69	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	348,144,160.00	0.00	
1241	Equipo de Oficina	44,116.90	240,532.69	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	247,608.75	0.00	
1264	Equipo Hogar/ Alojamiento	113,163.94	0.00	
1311	Bienes por Adquirir	5,178,084.56	0.00	
1371	Tierras y Terrenos en Concesión	38,062,355.50	0.00	
	Construcciones en Concesión	117,298,568.53	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-250,213,665.32	2,609,631.14	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
3121	Reservas	267,412,659.27	44,361,209.00	6
		267,412,659.27	44,361,209.00	
Disminuciones				
3111	Capital	314,017,466.61	281,632,317.02	7
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	841,145.95	2,787,559.34	
		313,176,320.66	278,844,757.68	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-46,604,807.34	-237,271,108.02	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		-64,517,252.41	56,267,591.82	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		674,369,390.25	618,101,798.43	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		609,852,137.84	674,369,390.25	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 28 de Febrero del 2023

FIRMA 
Ing. Fernando Gonzalez Villars
Gerente Administrativo



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

