

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 30-abril-2023
(Valores en Lempiras)

Pages: 1 de 2

			Ejercicio Actual 30/04/2023		Ejercicio Anterior 30/04/2022	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS					
54	Ingresos de No Operación		1,942,915.25		95,590.80	
541	Intereses	1,942,915.25		95,590.80		
5411	Intereses por Préstamos	82.75				1
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,942,832.50		95,590.80		2
55	Donaciones y Transferencias		437,250,379.00		400,999,653.98	
552	Donaciones de Capital			17,793.98		
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo			17,793.98		3
553	Transferencias Corrientes	437,250,379.00		400,981,860.00		
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	43,868,036.00		43,237,828.00		4, 5 Y 6
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	393,382,343.00		357,744,032.00		7
56	Otros Ingresos		11,549.23		988,313.82	
561	Otros Ingresos	11,549.23		988,313.82		
5611	Ganancias	55.35		2,064.26		8
5612	Ingresos Varios	11,493.88		986,249.56		9
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES		439,204,843.48		402,083,558.60	
6	GASTOS					
61	Gastos de Consumo		168,312,763.92		162,826,817.36	
611	Servicios Personales	142,341,388.10		140,793,042.06		
6111	Remuneraciones	142,341,388.10		140,793,042.06		10,11,12,13
612	Servicios no Personales	22,703,566.41		18,877,143.59		
6121	Servicios Básicos	1,018,201.37		1,065,953.08		14
6122	Alquileres y Derechos	4,781,453.37		3,032,794.88		15
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,600,495.67		1,107,239.56		16
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	144,840.55		162,154.39		17
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	382,689.58		25,034.29		18
6126	Servicios Comerciales y Financieros	10,752,181.09		11,683,330.52		19
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,635,273.34		319,801.08		20
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	64,983.06				21
6129	Otros Servicios no Personales	2,323,448.38		1,480,835.79		22
613	Materiales y Suministros	606,149.48		462,947.43		
6131	Materiales y Suministros	555,578.59		295,442.64		23-27
6132	Materiales y Suministros Diversos	50,570.89		167,504.79		28-32
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento	2,661,387.30		2,693,040.25		
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	2,644,081.17		2,678,251.36		33-36
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	17,306.13		14,788.89		37-38

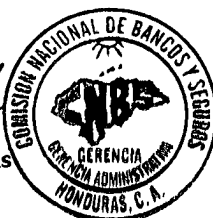
COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 30-abril-2023
(Valores en Lempiras)

Pages: 2 de 2

		Ejercicio Actual 30/04/2023	Ejercicio Anterior 30/04/2022	Notas a los Estados Financieros
617	Pérdidas Contingenciales	272.63	644.03	
6171	Pérdidas	272.63	644.03	39
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	5,156,775.48	3,471,572.25	
641	Donaciones Corrientes	5,056,775.48	3,471,572.25	
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	4,980,749.60	3,439,572.25	40
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	76,025.88	32,000.00	41
643	Transferencias Corrientes	100,000.00		
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	100,000.00		42
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	173,469,539.40	166,298,389.61	
71	Cuentas de Cierre			
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	265,735,304.08	235,785,168.99	43

TEGUCIGALPA M.D.C. 30-abril-2023


ING. FERNANDO GONZALEZ VILLARS
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 ABRIL DE 2023-2022
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 30/04/2023	Ejercicio Anterior 30/04/2022	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
3142	Resultados del ejercicio	265,735,304.08	235,785,168.99	1
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
		4,505,546.08	89,464,410.60	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	107,227.11	
1136	Otros Anticipos	0.00	464,713.45	
1151	Bienes Inventariables	674,448.93	0.00	
1161	Otros Activos Corrientes	1,977,604.32	4,453,037.86	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	1,109,858.85	340,303.63	
2119	Otras Cuentas por Pagar	743,633.98	4,236,695.55	
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	79,862,433.00	
Disminuciones				
		108,329,777.91	100,934,108.89	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	2,724.72	0.00	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	75,520,216.51	237,773.00	
1136	Otros Anticipos	465,136.83	0.00	
1151	Bienes Inventariables	0.00	747,767.36	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	2,325.00	0.00	
2311	Provisiones para Demandas Legales	32,287,943.38	0.00	
2314	Provisión Fideicomisos	51,431.47	99,948,568.53	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		161,911,072.25	224,315,470.70	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
		236,325,270.48	52,200,672.40	4
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	49,437,083.83	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	6,402.68	
1231	Tierras y Terrenos	38,062,355.50	0.00	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	85.11	0.00	
1244	Equipo de Transporte	0.00	1,070,923.22	
1246	Equipo de Comunicaciones	919,785.70	884,143.18	
1247	Equipo de Informática	4,429,749.40	548,918.65	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	0.00	16,026.88	
1264	Bienes por Adquirir	0.00	37,484.25	
1265	Herramientas Mayores	3,425.19	7,320.58	
2171	Otros Pasivos Corrientes	192,909,869.58	192,369.13	
Disminuciones				
		159,989,853.76	21,675.27	5
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	96,223.20	0.00	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	66,429.86	0.00	
1241	Equipo de Oficina	113,875.72	21,675.27	
1244	Equipo de Transporte	1,686,079.84	0.00	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	186,715.30	0.00	
1264	Bienes por Adquirir	2,479,605.81	0.00	
1311	Tierras y Terrenos en Concesión	38,062,355.50	0.00	
1371	Construcciones en Concesión	117,298,568.53	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		76,335,416.72	52,178,997.13	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
		267,470,256.33	59,311,224.61	6
3121	Reservas	267,470,256.33	59,311,224.61	
Disminuciones				
		235,396,031.65	196,430,356.24	7
3111	Capital	841,145.96	2,787,559.33	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	234,554,885.69	195,642,796.91	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		32,074,224.68	-139,119,131.63	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		270,320,713.65	137,375,336.20	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		255,354,911.03	117,979,574.83	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		525,675,624.68	255,354,911.03	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 30 de Abril del 2023

FIRMA

Ing. Fernando González Villar
Gerente Administrativo



FIRMA

Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
Jefe Del Departamento De Contabilidad

