

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
Del 01 de Enero AL 31-mayo-2023
(Valores en Lempiras)

Pages: 1 de 2

			Ejercicio Actual 31/05/2023		Ejercicio Anterior 31/05/2022	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS					
54	Ingresos de No Operación		2,029,919.89		219,062.25	
541	Intereses	2,029,919.89		219,062.25		
5411	Intereses por Préstamos	94.89				1
5413	Intereses por Títulos y Valores	2,029,825.00		219,062.25		2
55	Donaciones y Transferencias		448,052,979.00		411,802,253.98	
552	Donaciones de Capital			17,793.98		
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo			17,793.98		3
553	Transferencias Corrientes	448,052,979.00		411,784,460.00		
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	54,670,636.00		54,040,428.00		4, 5 Y 6
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	393,382,343.00		357,744,032.00		7
56	Otros Ingresos		12,808.11		1,117,470.41	
561	Otros Ingresos	12,808.11		1,117,470.41		
5611	Ganancias	55.35		2,086.15		8
5612	Ingresos Varios	12,752.76		1,115,384.26		9
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES		450,095,707.00		413,138,786.64	
6	GASTOS					
61	Gastos de Consumo		201,082,804.02		194,694,529.00	
611	Servicios Personales	169,832,673.13		169,025,746.09		
6111	Remuneraciones	169,832,673.13		169,025,746.09		10,11,12,13
612	Servicios no Personales	27,191,553.28		21,827,443.98		
6121	Servicios Básicos	1,379,612.00		1,466,049.16		14
6122	Alquileres y Derechos	6,471,032.99		4,066,744.29		15
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,059,092.38		1,495,356.02		16
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	293,152.36		178,596.06		17
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	439,387.08		81,674.89		18
6126	Servicios Comerciales y Financieros	10,965,736.64		12,116,218.89		19
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	2,397,176.49		384,408.86		20
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	64,983.06				21
6129	Otros Servicios no Personales	3,121,380.28		2,038,395.81		22
613	Materiales y Suministros	725,995.09		487,581.35		
6131	Materiales y Suministros	651,917.76		306,812.97		23-27
6132	Materiales y Suministros Diversos	74,077.33		180,768.38		28-32
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento	3,328,571.28		3,353,113.55		
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	3,306,392.91		3,334,638.35		33-36
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	22,178.37		18,475.20		37-38

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
 ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
 Del 01 de Enero AL 31-mayo-2023
 (Valores en Lempiras)

			Ejercicio Actual 31/05/2023		Ejercicio Anterior 31/05/2022	Notas a los Estados Financieros
616	Deterioro		3,680.17			
6162	Deterioro de Mobiliario y Equipo		3,680.17			39
617	Pérdidas Contingenciales		331.07	644.03		
6171	Pérdidas		331.07	644.03		40
64	Donaciones,Transferencias y Subsidios		5,359,786.76		3,720,759.34	
641	Donaciones Corrientes		5,259,786.76	3,620,759.34		
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo		4,980,749.60	3,486,718.64		41
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado		279,037.16	134,040.70		42
643	Transferencias Corrientes		100,000.00	100,000.00		
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público		100,000.00	100,000.00		
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES		206,442,590.78		198,415,288.34	
71	Cuentas de Cierre					
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS		243,653,116.22		214,723,498.30	43

TEGUCIGALPA M.D.C. 31-mayo-2023


 ING. FERNANDO GONZALEZ VILLAR
 Gerente Administrativo




 LIC. DORIS ROSARIO LOZANO HERRERA
 Jefe del Departamento de Contabilidad



ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

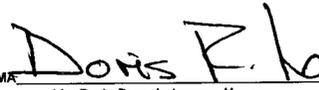
COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE MAYO DE 2023-2022
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/05/2023	Ejercicio Anterior 31/05/2022	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
3142	Resultados del ejercicio	243,653,116.22	214,723,498.30	1
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	13,137,733.91	84,838,472.22	2
1136	Otros Anticipos	0.00	183,029.48	
1151	Bienes Inventariables	214,468.07	0.00	
1161	Bienes Inventariables	672,349.03	0.00	
1161	Otros Activos Corrientes	1,977,604.32	4,180,636.60	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	1,083,993.63	612,373.14	
2119	Otras Cuentas por Pagar	9,189,318.86	0.00	
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	79,862,433.00	
Disminuciones				
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	107,888,701.10	105,287,028.07	3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	26,784.74	0.00	
1136	Transferecias y Otras Cuentas por Cobrar	75,520,216.51	318,356.00	
1136	Otros Anticipos	0.00	122,430.34	
1151	Bienes Inventariables	0.00	745,667.46	
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	4,152,005.74	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantia	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		148,902,149.03	194,274,942.45	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
1121	Titulos y Valores a Corto Plazo	586,341,627.95	52,602,278.84	4
1231	Tierras y Terrenos	349,940,255.75	49,653,760.73	
1241	Tierras y Terrenos	38,062,355.50	0.00	
1241	Equipo de Oficina	123,314.75	0.00	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	85.11	0.00	
1244	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00	1,067,623.21	
1246	Equipos de Comunicaciones	904,629.60	883,864.15	
1247	Equipo de Informática	4,398,302.51	697,632.35	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	0.00	16,128.98	
1265	Herramientas Mayores	2,815.15	7,320.59	
2171	Otros Pasivos Corrientes	192,909,869.58	275,948.83	
Disminuciones				
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	159,696,594.75	271,810.17	5
1241	Equipo de Oficina	29,912.74	7,711.45	
1244	Equipo de Transporte	0.00	258,814.47	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	1,641,232.84	0.00	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	184,919.33	0.00	
1264	Bienes por Adquirir	2,479,605.81	5,284.25	
1311	Tierras y Terrenos en Concesi?n	38,062,355.50	0.00	
1371	Construcciones en Concesión	117,298,568.53	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		426,645,033.20	52,330,468.67	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
3121	Reservas	267,470,256.33	59,311,224.61	6
3121	Reservas	267,470,256.33	59,311,224.61	
Disminuciones				
3111	Capital	214,332,261.06	186,388,651.82	7
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	841,145.96	2,787,559.33	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	213,491,115.10	183,601,092.49	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		53,137,995.27	-127,077,427.21	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		628,685,177.50	119,527,983.91	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		225,184,029.48	105,656,045.57	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		853,869,206.98	225,184,029.48	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 31 de Mayo del 2023

FIRMA 
 Ing. Fernando Gonzalez Pila
 Gerente Administrativo



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

