Estado de Rendimiento Financiero

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

			Ejercicio Actual 31/08/2023		Ejercicio Anterior 31/08/2022	Notas a los Estados Financieros
5	**INGRESOS**					
54	**Ingresos de No Operación**		**4,612,545.62**		**278,806.50**	
541	**Intereses**	**4,612,545.62**		**278,806.50**		
5411	Intereses por Préstamos	159.09				1
5413	Intereses por Títulos y Valores	4,612,386.53		278,806.50		2
55	**Donaciones y Transferencias**		**704,156,693.00**		**649,989,243.98**	
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		3
553	**Transferencias Corrientes**	**704,156,693.00**		**649,971,450.00**		
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	93,010,133.00		91,967,133.00		4-6
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	611,146,560.00		558,004,317.00		7
56	**Otros Ingresos**		**117,807.04**		**682,441.93**	
561	**Otros Ingresos**	**117,807.04**		**682,441.93**		
5611	Ganancias	134.45		2,378.22		8
5612	Ingresos Varios	117,672.59		680,063.71		9
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES		**708,887,045.66**		**650,950,492.41**	
6	**GASTOS**					
61	**Gastos de Consumo**		**375,466,517.55**		**351,750,472.14**	
611	**Servicios Personales**	**320,943,494.67**		**309,502,505.34**		
6111	Remuneraciones	320,943,494.67		309,502,505.34		10-13
612	**Servicios no Personales**	**47,343,647.44**		**35,747,115.50**		
6121	Servicios Básicos	2,595,788.09		2,610,434.37		14
6122	Alquileres y Derechos	11,006,216.12		10,376,332.56		15
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	3,330,395.01		3,054,196.21		16
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	614,531.64		267,285.08		17
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	7,558,592.12		471,977.39		18
6126	Servicios Comerciales y Financieros	11,331,680.96		12,493,563.19		19
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	5,535,634.25		2,139,400.96		20
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	65,383.06				21-22
6129	Otros Servicios no Personales	5,305,426.19		4,333,925.74		23
613	**Materiales y Suministros**	**1,874,591.30**		**1,151,571.76**		
6131	Materiales y Suministros	1,137,038.63		864,844.87		24-30
6132	Materiales y Suministros Diversos	737,552.67		286,726.89		31-35
615	**Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento**	**5,297,447.97**		**5,335,913.94**		
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	5,260,594.49		5,305,001.06		36-39

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

			Ejercicio Actual 31/08/2023		Ejercicio Anterior 31/08/2022	Notas a los Estados Financieros
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	36,853.48		30,912.88		40-41
616	**Deterioro**	**6,972.36**		**12,702.85**		
6162	Deterioro de Mobiliario y Equipo	6,972.36		12,702.85		42
617	**Pérdidas Contingenciales**	**363.81**		**662.75**		
6171	Pérdidas	363.81		662.75		43
619	**Baja de Activos**					
6191	Baja de Activos					
64	**Donaciones,Transferencias y Subsidios**		**8,232,830.04**		**6,337,753.05**	
641	**Donaciones Corrientes**	**5,660,942.09**		**3,774,761.96**		
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	5,137,321.99		3,594,637.55		44
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	523,620.10		180,124.41		45
643	**Transferencias Corrientes**	**2,571,887.95**		**2,562,991.09**		
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	2,571,887.95		2,562,991.09		43
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES		**383,699,347.59**		**358,088,225.19**	
71	**Cuentas de Cierre**					
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS		325,187,698.07		292,862,267.22	47

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

ING. FERNANDO GONZALEZ VILLARS
Gerente Administrativo

LIC. DORIS ROSARIO LOZANO HERRERA
Jefe del Departamento de Contabilidad

Estado de Flujo de Efectivo

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

Código	Descripción		Ejercicio Actual 31/08/2023		Ejercicio Anterior 31/08/2022	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						1
3142	Resultados del ejercicio	**325,187,698.07**		**292,862,267.22**		
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:						
Incrementos		**11,781,795.86**		**86,988,356.47**		2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	2,082.63		241,660.13		
1136	Otros Anticipos	0.00		682,369.77		
1151	Bienes Inventariables	672,349.03		0.00		
1161	Otros Activos Corrientes	0.00		6,123,059.77		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	1,345,832.54		78,833.80		
2119	Otras Cuentas por Pagar	9,761,531.66		0.00		
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00		79,862,433.00		
Disminuciones		**43,347,687.07**		**138,106,517.84**		3
1132	Transaferencias y Otras Cuentas por Cobrar	10,703,934.51		32,726,535.00		
1136	Otros Anticipos	302,052.71		0.00		
1151	Bienes Inventariables	0.00		745,667.46		
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00		4,685,746.85		
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			**293,621,806.86**		**241,744,105.85**	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
Incrementos		**171,266,071.29**		**34,931,202.68**		4
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00		26,788.97		
1231	Tierras y Terrenos	38,062,355.50		0.00		
1241	Equipo de Oficina	224,287.15		0.00		
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	78.05		7.06		
1244	Equipo de Transporte	0.00		971,105.69		
1246	Equipo de Comunicaciones	860,956.03		841,967.78		
1247	Equipo de Informática	4,060,414.03		391,146.66		
1265	Herramientas Mayores	1,237.00		7,068.59		
2171	Otros Pasivos Corrientes	128,056,743.53		32,693,117.93		
Disminuciones		**508,807,219.16**		**462,012.73**		5
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	349,817,701.53		0.00		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	177,888.33		0.00		
1241	Equipo de Oficina	0.00		370,508.80		
1244	Equipo de Transporte	1,416,782.13		0.00		
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	85,617.33		86,219.68		
1264	Bienes por Adquirir	1,948,305.81		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			**-337,541,147.87**		**34,469,189.95**	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO						
Incrementos		**275,937,907.13**		**57,239,105.97**		6
3121	Reservas	275,937,907.13		57,239,105.97		
Disminuciones		**290,641,775.97**		**244,488,524.22**		7
3111	Capital	841,145.96		2,787,559.33		
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	289,800,630.01		241,700,964.89		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento			**-14,703,868.84**		**-187,249,418.25**	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			**-58,623,209.85**		**88,963,877.55**	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio			**648,944,204.64**		**559,980,327.09**	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio			**590,320,994.79**		**648,944,204.64**	

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

FIRMA
Ing. Fernando Gonzalez Villars
Gerente Administrativo

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
GERENCIA ADMINISTRATIVA
HONDURAS, C. A.

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

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
GERENCIA ADMINISTRATIVA
HONDURAS, C. A.