

# **ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO**

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

Pages: 1 de 2

			Ejercicio Actual 31/07/2023		Ejercicio Anterior 31/07/2022	Notas a los Estados Financieros
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>					
<b>54</b>	<b>Ingresos de No Operación</b>		<b>3,670,668.30</b>		<b>278,806.50</b>	
<b>541</b>	<b>Intereses</b>	<b>3,670,668.30</b>		<b>278,806.50</b>		
5411	Intereses por Préstamos	157.15				1
5413	Intereses por Títulos y Valores	3,670,511.15		278,806.50		2
<b>55</b>	<b>Donaciones y Transferencias</b>		<b>693,354,093.00</b>		<b>639,186,643.98</b>	
<b>552</b>	<b>Donaciones de Capital</b>			<b>17,793.98</b>		
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo			17,793.98		3
<b>553</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>693,354,093.00</b>		<b>639,168,850.00</b>		
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	82,207,533.00		81,164,533.00		4-6
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	611,146,560.00		558,004,317.00		7
<b>56</b>	<b>Otros Ingresos</b>		<b>117,761.67</b>		<b>1,924,811.20</b>	
<b>561</b>	<b>Otros Ingresos</b>	<b>117,761.67</b>		<b>1,924,811.20</b>		
5611	Ganancias	134.45		2,342.59		8
5612	Ingresos Varios	117,627.22		1,922,468.61		9
	<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>		<b>697,142,522.97</b>		<b>641,390,261.68</b>	
<b>6</b>	<b>GASTOS</b>					
<b>61</b>	<b>Gastos de Consumo</b>		<b>323,364,613.14</b>		<b>320,497,240.94</b>	
<b>611</b>	<b>Servicios Personales</b>	<b>277,876,098.51</b>		<b>283,123,623.08</b>		
6111	Remuneraciones	277,876,098.51		283,123,623.08		10-13
<b>612</b>	<b>Servicios no Personales</b>	<b>39,119,487.29</b>		<b>31,952,953.99</b>		
6121	Servicios Básicos	2,207,608.97		2,227,501.71		14
6122	Alquileres y Derechos	9,274,729.65		8,876,498.58		15
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,898,543.47		2,677,960.11		16
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	480,554.42		266,705.08		17
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	4,047,409.39		214,307.39		18
6126	Servicios Comerciales y Financieros	11,233,642.62		12,414,119.38		19
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	4,312,319.63		1,668,589.40		20
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	65,383.06				21
6129	Otros Servicios no Personales	4,599,296.08		3,607,272.34		22
<b>613</b>	<b>Materiales y Suministros</b>	<b>1,717,654.58</b>		<b>745,161.59</b>		
6131	Materiales y Suministros	1,004,937.97		538,685.47		23-27
6132	Materiales y Suministros Diversos	712,716.61		206,476.12		28-32
<b>615</b>	<b>Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento</b>	<b>4,644,069.33</b>		<b>4,674,858.25</b>		
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	4,612,135.52		4,648,253.22		33-36
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	31,933.81		26,605.03		37-38

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

		Ejercicio Actual 31/07/2023	Ejercicio Anterior 31/07/2022	Notas a los Estados Financieros
<b>616</b>	<b>Deterloro</b>	<b>6,972.36</b>		
6162	Deterloro de Mobiliario y Equipo	6,972.36		39
<b>617</b>	<b>Pérdidas Contingenciales</b>	<b>331.07</b>	<b>644.03</b>	
6171	Pérdidas	331.07	644.03	40
<b>64</b>	<b>Donaciones,Transferencias y Subsidios</b>	<b>8,227,915.44</b>	<b>6,337,753.05</b>	
<b>641</b>	<b>Donaciones Corrientes</b>	<b>5,656,027.49</b>	<b>3,774,761.96</b>	
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	5,137,321.99	3,594,637.55	41
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	518,705.50	180,124.41	42
<b>643</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>2,571,887.95</b>	<b>2,562,991.09</b>	
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	2,571,887.95	2,562,991.09	43
	<b>TOTAL DE GASTOS CORRIENTES</b>	<b>331,592,528.58</b>	<b>326,834,993.99</b>	
<b>71</b>	<b>Cuentas de Cierre</b>			
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	365,549,994.39	314,555,267.69	44

TEGUCIGALPA M.D.C. 31-julio-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 31 DE JULIO DE 2023-2022**  
 (Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/07/2023	Ejercicio Anterior 31/07/2022	Notas
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
3142	Resultados del ejercicio	365,549,994.39	314,555,267.69	1
<b>Movimientos en Capital Neto de Trabajo:</b>				
<b>Incrementos</b>		10,396,940.43	88,163,753.05	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	680.97	97,208.52	
1136	Otros Anticipos	0.00	225,706.25	
1151	Bienes Inventariables	672,349.03	0.00	
1161	Otros Activos Corrientes	0.00	6,136,240.85	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	1,842,164.43	
2119	Otras Cuentas por Pagar	9,723,910.43	0.00	
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	79,862,433.00	
<b>Disminuciones</b>		44,498,059.28	148,634,250.23	3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	10,703,934.51	43,529,135.00	
1136	Otros Anticipos	681,958.41	0.00	
1151	Bienes Inventariables	0.00	745,667.46	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	770,466.51	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	4,410,879.24	
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	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		331,448,875.54	254,084,770.51	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
<b>Incrementos</b>		171,738,939.24	45,784,332.54	4
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	9,396.22	
1231	Tierras y Terrenos	38,062,355.50	0.00	
1241	Equipo de Oficina	100,770.83	0.00	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	85.11	0.00	
1244	Equipo de Transporte	0.00	974,405.69	
1246	Equipo de Comunicaciones	956,753.22	842,867.75	
1247	Equipo de Informática	4,558,541.52	456,217.21	
1265	Herramientas Mayores	1,689.53	7,226.09	
2171	Otros Pasivos Corrientes	128,056,743.53	43,494,219.58	
<b>Disminuciones</b>		508,281,147.85	316,161.29	5
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	348,875,826.15	0.00	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	10,053.10	0.00	
1241	Equipo de Oficina	0.00	245,912.83	
1244	Equipo de Transporte	1,461,629.13	0.00	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	93,109.63	64,964.21	
1264	Bienes por Adquirir	2,479,605.81	5,284.25	
1311	Tierras y Terrenos en Concesión	38,062,355.50	0.00	
1371	Construcciones en Concesión	117,298,568.53	0.00	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		-336,544,208.61	45,468,171.25	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>				
<b>Incrementos</b>		276,102,333.26	57,239,105.97	6
3121	Reservas	276,102,333.26	57,239,105.97	
<b>Disminuciones</b>		314,016,194.37	273,194,231.52	7
3111	Capital	841,145.96	2,787,559.33	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	313,175,048.41	270,406,672.19	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		-37,913,861.11	-215,955,125.55	
<b>Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		-43,009,194.18	83,597,816.21	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>		672,528,763.03	588,930,946.82	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>		629,519,568.85	672,528,763.03	

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

FIRMA

Ing. Fernando Gonzalez Villars  
Gerente Administrativo



FIRMA

Lic. Doris Rosario Lozano Herrera  
Jefe Del Departamento De Contabilidad

