

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

ESTADO DE RENDIMIENTO MENSUAL
Saldos del 01/12/2023 al 31/12/2023

Cuenta	Mes Actual 31/12/2023	Mes anterior 30/11/2023	Variación
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	0.00	0.00	0.00
541 Intereses	0.00	0.00	0.00
5411 Intereses por Préstamos	0.00	0.00	0.00
5413 Intereses por Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00
55 Donaciones y Transferencias	0.00	10,802,600.00	(10,802,600.00)
552 Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
5521 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Público	0.00	0.00	0.00
5522 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo	0.00	0.00	0.00
553 Transferencias Corrientes	0.00	10,802,600.00	(10,802,600.00)
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	0.00	10,802,600.00	-10,802,600.00
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	0.00	0.00	0.00
56 Otros Ingresos	2,814.26	4,340.95	(1,526.69)
561 Otros Ingresos	2,814.26	4,340.95	(1,526.69)
5611 Ganancias	0.00	55.27	-55.27
5612 Ingresos Varios	2,814.26	4,285.68	-1,471.42
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	2,814.26	10,806,940.95	(10,804,126.69)
			0.00
6 GASTOS			0.00
61 Gastos de Consumo	146,107,563.46	70,763,147.46	75,344,416.00
611 Servicios Personales	114,792,546.60	28,863,493.63	85,929,052.97
6111 Remuneraciones	114,792,546.60	28,863,493.63	85,929,052.97
612 Servicios no Personales	29,832,084.24	8,968,818.31	20,863,265.93
6121 Servicios Básicos	790,995.29	374,302.39	416,692.90
6122 Alquileres y Derechos	19,041,763.42	2,109,762.87	16,932,000.55
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	426,775.73	412,451.49	14,324.24
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	349,968.29	87,362.63	262,605.66
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	5,787,723.65	2,717,570.00	3,070,153.65
6126 Servicios Comerciales y Financieros	1,231,758.27	876,902.64	354,855.63
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,152,560.05	1,278,081.75	-125,521.70
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	139,699.96	0.00	139,699.96
6129 Otros Servicios no Personales	910,839.58	1,112,384.54	-201,544.96
613 Materiales y Suministros	809,164.13	117,172.44	691,991.69
6131 Materiales y Suministros	619,986.75	(7,427.84)	627,414.59
6132 Materiales y Suministros Diversos	189,177.38	124,600.28	64,577.10
615 Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	673,692.15	671,812.85	1,879.30
6152 Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	668,657.01	666,777.84	1,879.17
6154 Gastos por Depreciación de Otros Bienes	5,035.14	5,035.01	0.13
616 Deterioro	0.00	20,487.48	(20,487.48)
6162 Deterioro de Mobiliario y Equipo	0.00	20,487.48	-20,487.48
617 Pérdidas Contingenciales	76.34	0.00	76.34
6171 Pérdidas	76.34	0.00	76.34
619 Baja de Activos	0.00	0.00	0.00
6191 Baja de Activos	0.00	0.00	0.00
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	314,516.05	329,453.20	(14,937.15)
641 Donaciones Corrientes	314,516.05	329,453.20	(14,937.15)
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	0.00	0.00	0.00
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	314,516.05	329,453.20	-14,937.15
643 Transferencias Corrientes	0.00	0.00	0.00
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	146,422,079.51	38,971,237.91	107,450,841.60
Cuentas de Cierre			0.00
7111 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	(146,419,265.25)	(55,864,297.96)	(90,555,530.12)

ING. FERNANDO GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO



LIC. DORIS LOZANO HERRERA

JEFE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



Estado de Flujo de Efectivo

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

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/12/2023	Ejercicio Anterior 31/12/2022	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				1
3142	Resultados del ejercicio	269,619,644.92	231,046,144.29	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos		60,669,609.72	92,416,990.23	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	109,590.14	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	214.00	0.00	
1151	Bienes Inventariables	2,103,833.14	674,448.93	
1161	Otros Activos Corrientes	0.00	2,072,364.32	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	28,405,191.69	1,096,943.68	
2119	Otras Cuentas por Pagar	30,160,370.89	8,601,210.16	
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	79,862,433.00	
Disminuciones		32,330,658.73	223,137.51	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	42,715.35	0.00	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	0.00	220,812.51	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	0.00	2,325.00	
2311	Provisiones para Demandas Legales	32,287,943.38	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		297,958,595.91	323,239,997.01	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos		2,565,927.23	160,848,364.79	4
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	71,981.21	185,114.76	
1231	Tierras y Terrenos	0.00	38,062,355.50	
1241	Equipo de Oficina	120,802.65	0.00	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00	85.11	
1244	Equipo de Transporte	0.00	955,680.24	
1246	Equipo de Comunicaciones	870,409.97	978,237.56	
1247	Equipo de Informática	1,478,939.08	3,110,333.33	
1265	Herramientas Mayores	0.00	5,865.38	
2171	Otros Pasivos Corrientes	23,794.32	117,550,692.91	
Disminuciones		24,617,865.28	159,552,295.29	5
1241	Equipo de Oficina	0.00	23,552.65	
1244	Equipo de Transporte	1,240,281.39	0.00	
1261	Equipo Hogar/Alojamiento	47,891.87	106,518.76	
1264	Bienes por Adquirir	3,607,001.43	4,061,299.85	
1311	Tierras y Terrenos en Concesión	0.00	38,062,355.50	
1371	Construcciones en Concesión	19,722,690.59	117,298,568.53	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-22,051,938.05	1,296,069.50	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos		257,174,995.56	81,997,900.55	6
3121	Reservas	257,174,995.56	81,997,900.55	
Disminuciones		462,076,347.69	123,727,546.25	7
3111	Capital	841,145.96	2,787,559.33	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	461,235,201.73	120,939,986.92	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-204,901,352.13	-41,729,645.70	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		71,005,305.73	282,806,420.81	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		626,185,015.74	397,985,762.09	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		928,236,465.76	626,185,015.74	

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

FIRMA

Ing. Fernando Gonzalez Villalobos
Gerente Administrativo



FIRMA

Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
Jefe Del Departamento De Contabilidad

