

Estado de Rendimiento Financiero

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

Pages: 1 de 2

			Ejercicio Actual 31/10/2023		Ejercicio Anterior 31/10/2022	Notas a los Estados Financieros
5	INGRESOS					
54	Ingresos de No Operación		4,798,051.86		1,061,714.73	
541	Intereses	4,798,051.86		1,061,714.73		
5411	Intereses por Préstamos	3,366.86		39.62		1
5413	Intereses por Títulos y Valores	4,794,685.00		1,061,675.11		2
55	Donaciones y Transferencias		935,291,624.00		863,046,224.98	
552	Donaciones de Capital			17,793.98		
5522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo			17,793.98		3
553	Transferencias Corrientes	935,291,624.00		863,028,431.00		
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	120,412,643.00		119,021,978.00		4-6
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	814,878,981.00		744,006,453.00		7
56	Otros Ingresos		198,730.33		706,854.40	
561	Otros Ingresos	198,730.33		706,854.40		
5611	Ganancias	283.81		2,552.61		8
5612	Ingresos Varios	198,446.52		704,301.79		9
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES		940,288,406.19		864,814,794.11	
6	GASTOS					
61	Gastos de Consumo		487,836,456.70		474,584,012.08	
611	Servicios Personales	411,994,367.77		415,111,425.20		
6111	Remuneraciones	411,994,367.77		415,111,425.20		10-13
612	Servicios no Personales	66,677,454.48		51,084,000.56		
6121	Servicios Básicos	3,421,666.74		3,365,898.32		14
6122	Alquileres y Derechos	14,956,532.78		12,911,843.86		15
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	4,130,952.29		3,845,872.97		16
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	823,083.28		390,829.75		17
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	7,962,827.18		538,517.39		18
6126	Servicios Comerciales y Financieros	21,432,852.69		21,408,971.94		19
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	7,367,935.96		3,217,853.46		20
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	65,383.06				21-22
6129	Otros Servicios no Personales	6,516,220.50		5,404,212.87		23
613	Materiales y Suministros	2,507,013.20		1,658,012.85		
6131	Materiales y Suministros	1,746,752.75		1,021,913.69		24-30
6132	Materiales y Suministros Diversos	760,260.45		636,099.16		31-35
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento	6,650,285.08		6,659,897.14		
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	6,603,361.13		6,620,046.28		36-39
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	46,923.95		39,850.86		40-41

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

Pages: 2 de 2

			Ejercicio Actual 31/10/2023		Ejercicio Anterior 31/10/2022	Nota a los Estados Financieros
616	Deterioro	6,972.36			70,013.58	
6162	Deterioro de Mobiliario y Equipo	6,972.36			70,013.58	42
617	Pérdidas Contingenciales	363.81			662.75	
6171	Pérdidas	363.81			662.75	43
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios		8,248,742.36		6,453,753.05	
641	Donaciones Corrientes	5,676,854.41			3,890,761.96	
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	5,137,321.99			3,594,637.55	44
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	539,532.42			296,124.41	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		496,085,199.06		481,037,765.13	
71	Cuentas de Cierre					
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS		444,203,207.13		383,777,028.98	47

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


ING. FERNANDO GONZALES
 Gerente Administrativo



LIC. DORIS ROSARIO LOZANO
 Jefe del Departamento de Contabilidad


Estado de Flujo de Efectivo

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

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/10/2023	Ejercicio Anterior 31/10/2022	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				1
3142	Resultados del ejercicio	444,203,207.13	383,777,028.98	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos		7,625,606.70	87,678,124.73	2
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	28,417.05	
1136	Otros Anticipos	0.00	218,580.44	
1151	Bienes Inventariables	672,349.03	0.00	
1161	Otros Activos Corrientes	0.00	6,123,059.77	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	1,394,203.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	6,953,257.67	0.00	
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	79,862,433.00	
2314	Provisión Fideicomisos	0.00	51,431.47	
Disminuciones		48,310,659.25	13,449,974.13	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	0.00	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	10,758,643.00	9,652,603.51	
1136	Otros Anticipos	5,533.82	0.00	
1151	Bienes Inventariables	0.00	745,667.46	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	3,203,833.80	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	3,051,703.16	
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	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		405,516,154.58	458,005,179.58	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				4
Incrementos		400,624,402.51	131,575,390.88	
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	348,724,214.11	0.00	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	86,862.00	0.00	
1231	Tierras y Terrenos	38,062,355.50	0.00	
1241	Equipo de Oficina	196,443.13	0.00	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	0.00	85.11	
1244	Equipo de Transporte	0.00	953,782.97	
1246	Equipo de Comunicaciones	849,208.82	855,016.78	
1247	Equipo de Informática	1,946,344.07	2,783,261.69	
1264	Bienes por Adquirir	0.01	0.00	
1265	Herramientas Mayores	331.87	6,753.62	
2171	Otros Pasivos Corrientes	10,758,643.00	126,976,490.51	
Disminuciones		59,195,787.33	216,433,536.54	5
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	98,782,314.64	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	0.00	81,151.20	
1241	Equipo de Oficina	0.00	191,641.76	
1244	Equipo de Transporte	1,327,088.13	0.00	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	83,653.11	74,576.16	
1264	Bienes por Adquirir	0.00	5,284.25	
1311	Tierras y Terrenos en Concesión	38,062,355.50	0.00	
1371	Construcciones en Concesión	19,722,690.59	117,298,568.53	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		341,428,615.18	-84,858,145.66	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				6
Incrementos		282,596,003.34	50,581,009.76	
3121	Reservas	282,596,003.34	50,581,009.76	
Disminuciones		381,587,649.30	294,185,452.38	7
3111	Capital	841,145.96	2,787,559.33	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	380,746,503.34	291,397,893.05	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-98,991,645.96	-243,604,442.62	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		647,955,123.80	129,542,591.10	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		389,820,528.09	260,277,936.99	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		1,037,775,651.89	389,820,528.09	

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

FIRMA

Ing. Fernando Gonzalez Villers
Gerente Administrativo



FIRMA

Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
Jefe Del Departamento De Contabilidad

