



Estado de Rendimiento Financiero

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO CONSOLIDADO MENSUAL AL 31/08/2024

Cuenta	Concepto	Saldos al 31/08/2024	Mes anterior 31/07/2024	Variación
5	INGRESOS			
54	Ingresos de No Operación	1,090,012.46	1,090,012.46	0.00
541	Intereses	1,090,012.46	1,090,012.46	0.00
5411	Intereses por Préstamos	0.00	0.00	0.00
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,090,012.46	1,090,012.46	0.00
55	Donaciones y Transferencias	0.00	82,205,883.00	(82,205,883.00)
553	Transferencias Corrientes	0.00	82,205,883.00	(82,205,883.00)
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	0.00	2,700,962.00	(2,700,962.00)
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	0.00	79,504,921.00	(79,504,921.00)
56	Otros Ingresos	1.00	4,701.72	(4,700.72)
561	Otros Ingresos	1.00	4,701.72	(4,700.72)
5611	Ganancias	0.00	24.41	(24.41)
5612	Ingresos Varios	1.00	4,677.31	(4,676.31)
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	1,090,013.46	83,300,597.18	(82,210,583.72)
6	GASTOS	54,868,777.00	66,810,732.49	
61	Gastos de Consumo	54,671,605.94	66,698,634.94	(12,027,029.00)
611	Servicios Personales	34,492,571.95	43,999,619.79	(9,507,047.84)
6111	Remuneraciones	34,492,571.95	43,999,619.79	(9,507,047.84)
612	Servicios no Personales	19,366,665.13	21,700,755.58	(2,334,090.45)
6121	Servicios Básicos	482,754.52	636,080.14	(153,325.62)
6122	Alquileres y Derechos	12,853,648.62	15,136,840.71	(2,283,192.09)
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	552,555.29	782,845.26	(230,289.97)
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	619,178.52	842,145.64	(222,967.12)
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	3,194,552.38	497,024.50	2,697,527.88
6126	Servicios Comerciales y Financieros	241,527.53	813,427.05	(571,899.52)
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	689,482.90	2,262,800.27	(1,573,317.37)
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	0.00
6129	Otros Servicios no Personales	732,965.37	729,592.01	3,373.36
613	Materiales y Suministros	186,508.56	337,705.45	(151,196.89)
6131	Materiales y Suministros	175,810.05	284,452.06	(108,642.01)
6132	Materiales y Suministros Diversos	10,698.51	53,253.39	(42,554.88)
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	625,805.17	660,554.12	(34,748.95)
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	619,968.95	654,723.17	(34,754.22)
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	5,836.22	5,830.95	5.27
616	Deterioro	0.00	0.00	0.00
6162	Deterioro de Mobiliario y Equipo	0.00	0.00	0.00
617	Pérdidas Contingenciales	55.13	0.00	55.13
6171	Pérdidas	55.13	0.00	55.13
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	197,171.06	112,097.55	85,073.51
641	Donaciones Corrientes			0.00
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo			0.00
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado			0.00
643	Transferencias Corrientes	197,171.06	112,097.55	85,073.51
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	0.00



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO CONSOLIDADO MENSUAL AL 31/08/2024

6432	Transferencias Corrientes al Sector Externo	0.00	0.00	0.00
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	197,171.06	112,097.55	85,073.51
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	54,868,777.00	66,810,732.49	(11,941,955.49)
	Cuentas de Cierre			
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	(53,778,763.54)	16,489,864.69	(70,268,628.23)
52	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00
521	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Publico	0.00	0.00	0.00
522	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo	0.00	0.00	0.00

Tegucigalpa M.D.C., 9 de septiembre de 2024

ING. FERNANDO GONZÁLEZ VILLAR
GERENTE ADMINISTRATIVO



LIC. DORIS LOZANO HERRERA
JEFE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD





Estado de Flujo de Efectivo

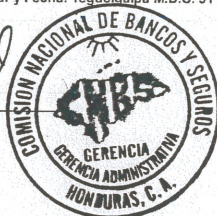
COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024-2023
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/08/2024	Ejercicio Anterior 31/08/2023	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
3142	Resultados del ejercicio	352,094,193.48	325,187,698.07	1
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos				
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	20,722,165.75	11,781,795.86	2
1138	Garantías	0.00	2,082.63	
1151	Bienes Inventariables	26,638.50	0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	2,103,833.14	672,349.03	
2119	Otras Cuentas por Pagar	4,575,912.91	1,345,832.54	
		14,015,781.20	9,761,531.66	
Disminuciones				
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	12,141,161.16	43,347,687.07	3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	586,534.92	0.00	
1136	Otros Anticipos	10,802,600.00	10,703,934.51	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	752,026.24	302,052.71	
2311	Provisiones para Demandas Legales	0.00	2,325.00	
2314	Provisión Fideicomisos	0.00	32,287,943.38	
		0.00	51,431.47	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		360,675,198.07	293,621,806.86	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos				
1231	Tierras y Terrenos	173,093,260.43	171,266,071.29	4
1241	Equipo de Oficina	0.00	38,062,355.50	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	579,579.65	224,287.15	
1244	Equipo de Transporte	0.00	78.05	
1246	Equipo de Comunicaciones	1,545,169.17	0.00	
1247	Equipo de Informática	741,623.75	860,956.03	
1265	Herramientas Mayores	249,934.18	4,060,414.03	
2171	Otros Pasivos Corrientes	0.00	1,237.00	
		169,976,953.68	128,056,743.53	
Disminuciones				
1121	Títulos y Valores a Corto Plazo	26,219,664.45	508,807,219.16	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	41,651.70	349,817,701.53	
1244	Equipo de Transporte	98,910.45	177,888.33	
1248	Equipo de Seguridad	0.00	1,416,782.13	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	51,931.76	0.00	
1264	Bienes por Adquirir	22,355.55	85,617.33	
1311	Tierras y Terrenos en Concesión	5,898,601.45	1,948,305.81	
1371	Construcciones en Concesión	0.00	38,062,355.50	
		20,106,213.54	117,298,568.53	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		146,873,595.98	-337,541,147.87	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos				
3111	Capital	87,373,157.01	275,937,907.13	6
3121	Reservas	22,054,988.40	0.00	
		65,318,168.61	275,937,907.13	
Disminuciones				
3111	Capital	323,696,661.83	290,641,775.97	7
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	0.00	841,145.96	
		323,696,661.83	289,800,630.01	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-236,323,504.82	-14,703,868.84	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		271,225,289.23	-58,623,209.85	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		590,320,994.79	648,944,204.64	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		848,722,998.16	590,320,994.79	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 31 de Agosto del 2024

FIRMA

Ing. Fernando Gonzalez Villars
Gerente Administrativo



FIRMA

Lic. Doris Rosario Lozano Herrera
Jefe Del Departamento De Contabilidad

