

Estado de Rendimiento Financiero



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO CONSOLIDADO MENSUAL AL 31/01/2025

Cuenta	Concepto	Saldos al 31/01/2025	Mes anterior 31/12/2024	Variación
5	INGRESOS			
54	Ingresos de No Operación	44,803.25	1,388,900.75	(1,344,097.50)
541	Intereses	44,803.25	1,388,900.75	(1,344,097.50)
5411	Intereses por Préstamos	0.00	0.00	0.00
5413	Intereses por Títulos y Valores	44,803.25	1,388,900.75	(1,344,097.50)
55	Donaciones y Transferencias	464,406,706.00	0.00	464,406,706.00
553	Transferencias Corrientes	464,406,706.00	0.00	464,406,706.00
5531	Transferencias Corrientes del Sector Público	10,459,716.00	0.00	10,459,716.00
5533	Transferencias Corrientes del Sector Privado	453,946,990.00	0.00	453,946,990.00
56	Otros Ingresos	4,676.43	28,578.89	(23,902.46)
561	Otros Ingresos	4,676.43	28,578.89	(23,902.46)
5611	Ganancias	1,213.66	1,286.31	(72.65)
5612	Ingresos Varios	3,462.77	27,292.58	(23,829.81)
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	464,456,185.68	1,417,479.64	463,038,706.04
6	GASTOS	37,701,396.30	154,851,615.02	
61	Gastos de Consumo	37,701,396.30	154,446,096.26	(116,744,699.96)
611	Servicios Personales	36,846,096.90	96,316,397.14	(59,470,300.24)
6111	Remuneraciones	36,846,096.90	96,316,397.14	(59,470,300.24)
612	Servicios no Personales	156,369.92	52,627,244.76	(52,470,874.84)
6121	Servicios Básicos	0.00	888,665.93	(888,665.93)
6122	Alquileres y Derechos	1,646.10	42,218,619.43	(42,216,973.33)
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	0.00	1,157,515.05	(1,157,515.05)
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	32,948.51	1,646,530.42	(1,613,581.91)
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	50,636.85	1,233,828.96	(1,183,192.11)
6126	Servicios Comerciales y Financieros	20,092.16	1,947,138.56	(1,927,046.40)
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	22,549.01	1,444,546.43	(1,421,997.42)
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	183,661.80	(183,661.80)
6129	Otros Servicios no Personales	28,497.29	1,906,738.18	(1,878,240.89)
613	Materiales y Suministros	37,508.76	4,835,856.62	(4,798,347.86)
6131	Materiales y Suministros	16,713.30	3,585,329.23	(3,568,615.93)
6132	Materiales y Suministros Diversos	20,795.46	1,250,527.39	(1,229,731.93)
615	Gastos por Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	661,420.72	666,597.74	(5,177.02)
6152	Gastos por Depreciación Maquinaria y Equipo	655,566.57	660,745.27	(5,178.70)
6154	Gastos por Depreciación de Otros Bienes	5,854.15	5,852.47	1.68
616	Deterioro	0.00	0.00	0.00
6162	Deterioro de Mobiliario y Equipo	0.00	0.00	0.00
617	Pérdidas Contingenciales	0.00	0.00	0.00
6171	Pérdidas	0.00	0.00	0.00
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	0.00	405,518.76	(405,518.76)
641	Donaciones Corrientes			0.00
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo			0.00
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado			0.00
643	Transferencias Corrientes	0.00	405,518.76	(405,518.76)
6431	Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	0.00
6432	Transferencias Corrientes al Sector Externo	0.00	0.00	0.00
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	0.00	405,518.76	(405,518.76)
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	37,701,396.30	154,851,615.02	(117,150,218.72)
	Cuentas de Cierre			
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	426,754,789.38	(153,434,135.38)	580,188,924.76
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., 10 de febrero de 2025


ING. FERNANDO GONZALEZ VILLALAZ
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 ENERO DE 2025-2024
(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/01/2025	Ejercicio Anterior 31/01/2024	Notas
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				1
3142	Resultados del ejercicio	426,754,789.38	376,278,062.54	
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:				
Incrementos		85,441,987.52	67,139,980.70	2
1136	Otros Anticipos	0.00	158,000.66	
1138	Garantías	26,638.50	0.00	
1151	Bienes Inventariables	0.00	2,103,833.14	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	0.00	27,310,991.37	
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	37,567,155.53	
2311	Provisiones para Demandas Legales	85,415,349.02	0.00	
Disminuciones		27,506,151.43	11,457,567.93	3
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	568,808.22	23,196.90	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	1,778,244.00	11,434,371.03	
1136	Otros Anticipos	87,895.09	0.00	
1151	Bienes Inventariables	1,344,666.53	0.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	21,941,232.66	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	1,785,304.93	0.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		484,690,625.47	433,960,475.31	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Incrementos		8,384,718.01	173,658,428.09	4
1241	Equipo de Oficina	533,631.39	612,944.18	
1244	Equipo de Transporte	1,808,154.86	0.00	
1246	Equipo de Comunicaciones	312,785.80	904,796.49	
1247	Equipo de Informática	581,772.23	1,506,738.30	
1248	Equipo de Seguridad	51,931.76	0.00	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	0.00	25,943.25	
2171	Otros Pasivos Corrientes	5,098,461.97	170,808,005.87	
Disminuciones		18,214,977.08	25,111,683.01	5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	216,211.91	33,458.98	
1141	Fondos en Fideicomiso	4,204,919.51	0.00	
1244	Equipo de Transporte	0.00	1,227,839.74	
1248	Equipo de Seguridad	0.00	51,931.76	
1261	Equipo Hogar/ Alojamiento	138,470.29	0.00	
1264	Bienes por Adquirir	11,915,905.72	4,075,781.96	
1371	Construcciones en Concesión	1,741,469.65	19,722,690.59	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-9,830,259.07	148,546,745.08	
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Incrementos		122,475,467.69	87,314,978.02	6
3111	Capital	8,569,961.79	21,996,809.40	
3121	Reservas	113,905,505.90	65,318,168.62	
Disminuciones		373,458,940.63	338,015,502.90	7
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	373,458,940.63	338,015,502.90	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		-250,983,472.94	-250,700,524.88	
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		223,876,893.46	331,806,695.51	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		1,287,481,132.03	956,674,436.52	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		1,511,358,025.49	1,287,481,132.03	

Lugar y Fecha: Tegucigalpa M.D.C. 31 de Enero del 2025

FIRMA 
Ing. Fernando Gonzalez Villiers
Gerente Administrativo



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

