



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL 2016
(Valores en Lempiras)

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	5,119,293.31	5,102,095.55	1
541 Intereses	5,119,293.31	5,102,095.55	
5411 Intereses por Préstamos	1,166.77	3,878.05	
5413 Intereses por Títulos y Valores	5,118,126.54	5,098,217.50	
55 Donaciones y Transferencias	216,559,303.00	211,372,729.00	2
553 Transferencias Corrientes	216,559,303.00	211,372,729.00	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	21,160,694.00	27,727,001.00	
5532 Transferencias Corrientes del Sector Externo	0.00	0.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	195,398,609.00	183,645,728.00	
56 Otros Ingresos	294,231.88	154,123.09	3
561 Otros Ingresos	294,231.88	154,123.09	
5611 Ganancias	1,288.03	4,105.65	
5612 Ingresos Varios	292,943.85	150,017.44	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	221,972,828.19	216,628,947.64	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	113,550,994.00	107,805,291.91	4
611 Servicios Personales	86,715,309.07	95,043,635.15	
6111 Remuneraciones	86,715,309.07	95,043,635.15	
612 Servicios no Personales	22,836,630.03	8,958,130.73	
6121 Servicios Básicos	540,582.90	850,709.49	
6122 Alquileres y Derechos	4,419,684.50	1,749,397.24	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	466,366.62	148,564.58	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	120,993.00	194,708.12	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	185,455.30	32,697.49	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	13,010,191.75	514,386.11	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	3,199,465.37	4,260,956.66	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	893,890.59	1,206,711.04	
613 Materiales y Suministros	723,014.23	492,217.89	
6131 Materiales y Suministros	723,014.23	492,217.89	
Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	3,276,040.67	3,285,367.79	
615 Concesionados	3,276,040.67	3,285,367.79	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	3,269,623.61	3,279,130.15	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	6,417.06	6,237.64	
617 Pérdidas Contingenciales	0.00	25,940.35	
6171 Pérdidas	0.00	25,940.35	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	2,250,459.32	2,183,818.36	5
641 Donaciones Corrientes	2,250,459.32	2,183,818.36	
6411 Donaciones Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	1,767,347.30	1,488,624.26	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	483,112.02	695,194.10	
643 Transferencias Corrientes	0.00	0.00	
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	115,801,453.32	109,989,110.27	
71 Cuentas de Cierre	106,171,374.87	106,639,837.37	
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	106,171,374.87	106,639,837.37	

TEGUCIGALPA M.D.C. 30 DE ABRIL DEL 2016

Abog Ethel Deras Enamorado
Presidenta de la CNBSLic. Fernando Neda Brito
Gerente AdministrativoCristina Irias de Centeno
Jefe División de Contabilidad

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 30 DE ABRIL DEL 2016
 (Cifras en miles de lempiras)

Flujo de Efectivo por Actividades de Operación:	106,171,374.87
Utilidad (Pérdida) Neta del Período	
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provenientes de las actividades operacionales:	
Depreciaciones	3,276,040.67
Ajuste depreciacion acumulada	L. 0.00
Ajuste neto de mobiliario y equipo	
Aumento (Disminución) en cuentas por cobrar	(L. 2,934,099.00)
Aumento (Disminución) en otros activos	L. 3,805,769.47
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar	(L. 6,065,625.97)
Aumento (Disminución) en donaciones y otros por devengar	(L. 142,417.21)
Aumento (Disminución) Reserva (Para Prestaciones Laborales)	(L. 3,528,334.37)
Aumento (Disminución) Reserva (de excedente presupuestario)	(L. 41,000,088.46)
Aumento (Disminución) Otras Provisiones	
Efectivo Neto Provisto (usado) por actividades de operación	<u>59,582,620.00</u>
 Flujo de Efectivo para Actividades de Inversión	 (L. 31,422.51)
Adquisición de Activos Fijos por Fondos CNBS	
Adquisición de Activos Fijos por Donaciones	L. 0.00
Retiro de activo	
(Aumento) disminución en inversion (titulos Valores)	(L. 39,508,910.24)
 Efectivo Neto (usado) en actividades de Inversión	 <u>(L. 39,540,332.75)</u>
 Aumento (Disminución) Neto en el efectivo	 L. 20,042,287.25
Efectivo Al inicio del Año	L. 114,358,997.84
Efectivo al 30 de Abril del 2016	<u>134,401,285.09</u>


 Lic. Vera Irias de Centeno
 Jefe División de Contabilidad

