



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

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

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	5,524,573.88	5,103,412.31	1
541 Intereses	5,524,573.88	5,103,412.31	
5411 Intereses por Préstamos	1,457.46	5,194.81	
5413 Intereses por Títulos y Valores	5,523,116.42	5,098,217.50	
55 Donaciones y Transferencias	336,919,144.00	311,466,843.69	2
553 Transferencias Corrientes	336,919,144.00	311,466,843.69	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	45,208,315.00	45,242,556.00	
5532 Transferencias Corrientes del Sector Externo	0.00	0.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	291,710,829.00	266,224,287.69	
56 Otros Ingresos	452,267.96	175,101.06	3
561 Otros Ingresos	452,267.96	175,101.06	
5611 Ganancias	1,309.19	4,489.40	
5612 Ingresos Varios	450,958.77	170,611.66	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	342,895,985.84	316,745,357.06	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	179,466,823.82	173,626,580.64	4
611 Servicios Personales	143,405,549.43	141,665,397.08	
6111 Remuneraciones	143,405,549.43	141,665,397.08	
612 Servicios no Personales	29,755,455.08	25,581,004.96	
6121 Servicios Básicos	870,569.26	1,167,158.70	
6122 Alquileres y Derechos	6,195,437.13	3,482,153.04	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	496,058.33	776,728.70	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	385,483.08	314,176.34	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	348,025.23	207,102.34	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	14,140,544.55	11,806,027.76	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	5,868,777.13	6,366,318.95	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	1,450,560.37	1,461,339.13	
613 Materiales y Suministros	1,578,062.93	1,096,089.73	
6131 Materiales y Suministros	1,578,062.93	1,096,089.73	
Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No			
615 Concesionados	4,727,604.61	5,017,638.70	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	4,717,168.83	5,008,200.16	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	10,435.78	9,438.54	
617 Pérdidas Contingenciales	151.77	266,450.17	
6171 Pérdidas	151.77	266,450.17	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	2,817,762.33	2,494,846.11	5
641 Donaciones Corrientes	2,717,762.33	2,494,846.11	
6411 Donaciones Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	1,918,855.06	1,552,401.82	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	798,907.27	942,444.29	
643 Transferencias Corrientes	100,000.00	0.00	
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	100,000.00	0.00	
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	182,284,586.15	176,121,426.75	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	160,611,399.69	140,623,930.31	

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

Abog Ethel Deras Enamorado
Presidenta de la CNBS
Lic. Fernando Aída Brito
Gerente Administrativo
Lic. Vera Cristina Irias de Centeno
Jefe División de Contabilidad

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

Flujo de Efectivo por Actividades de Operación:

Utilidad (Pérdida) Neta del Período	160,611,399.69
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provenientes de las actividades operacionales:	
Depreciaciones	4,727,604.61
Ajuste depreciacion acumulada	(L. 3,828.08)
Ajuste neto de mobiliario y equipo	L. 344,237.37
Aumento (Disminución) en cuentas por cobrar	L. 3,822,116.55
Aumento (Disminución) en otros activos	(L. 3,373,977.40)
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar	(L. 1,052,750.92)
Aumento (Disminución) en donaciones y otros por devengar	(L. 7,480,184.48)
Aumento (Disminución) Reserva (Para Prestaciones Laborales)	(L. 41,000,088.46)
Aumento (Disminución) Reserva (de excedente presupuestario)	
Aumento (Disminución) Otras Provisiones	<u>116,594,528.88</u>
Efectivo Neto Provisto (usado) por actividades de operación	

Flujo de Efectivo para Actividades de Inversión

Adquisición de Activos Fijos por Fondos CNBS	(L. 820,922.34)
Adquisición de Activos Fijos por Donaciones	L. 3,866.75
Retiro de activo	(L. 39,913,727.47)
(Aumento) disminución en inversion (titulos Valores)	

Efectivo Neto (usado) en actividades de Inversión

Aumento (Disminución) Neto en el efectivo	L. 75,863,745.82
Efectivo Al inicio del Año	L. 114,358,997.84
Efectivo al 30 de Junio del 2016	<u><u>190,222,743.66</u></u>

Lic. Vera Liras de Centeno
Jefe División de Contabilidad

