

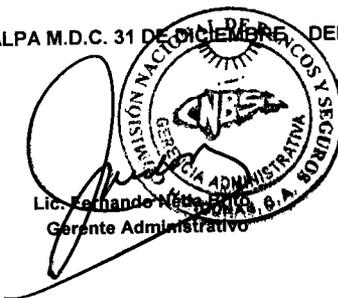


COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Valores en Lempiras)

| | Ejercicio Actual | Ejercicio Anterior | Notas a los Estados Financieros |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 5 INGRESOS | | | |
| 54 Ingresos de No Operación | 11,962,626.40 | 10,204,272.23 | 1 |
| 541 Intereses | 11,962,626.40 | 10,204,272.23 | |
| 5411 Intereses por Préstamos | 2,647.18 | 7,837.23 | |
| 5413 Intereses por Títulos y Valores | 11,959,979.22 | 10,196,435.00 | |
| 55 Donaciones y Transferencias | 487,009,499.29 | 455,346,798.27 | 2 |
| 553 Transferencias Corrientes | 487,009,499.29 | 455,346,798.27 | |
| 5531 Transferencias Corrientes del Sector Público | 86,066,780.44 | 84,323,408.00 | |
| 5532 Transferencias Corrientes del Sector Externo | 0.00 | 0.00 | |
| 5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado | 400,942,718.85 | 371,023,390.27 | |
| 554 Transferencias de Capital | 0.00 | 0.00 | |
| 56 Otros Ingresos | 4,126,492.29 | 563,010.80 | 3 |
| 561 Otros Ingresos | 4,126,492.29 | 563,010.80 | |
| 5611 Ganancias | 2,068.53 | 5,893.53 | |
| 5612 Ingresos Varios | 4,124,423.76 | 557,117.27 | |
| TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES | 503,098,617.98 | 466,114,081.30 | |
| 6 GASTOS | | | |
| 61 Gastos de Consumo | 412,586,128.24 | 373,544,622.46 | 4 |
| 611 Servicios Personales | 316,902,371.49 | 294,547,650.29 | |
| 6111 Remuneraciones | 316,902,371.49 | 294,547,650.29 | |
| 612 Servicios no Personales | 82,537,463.18 | 66,000,141.02 | |
| 6121 Servicios Básicos | 3,777,269.75 | 3,809,849.18 | |
| 6122 Alquileres y Derechos | 25,606,474.71 | 17,351,880.45 | |
| 6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes | 2,052,690.63 | 2,072,309.24 | |
| 6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo | 1,339,487.64 | 1,187,068.26 | |
| 6125 Servicios Técnicos y Profesionales | 1,757,161.64 | 1,062,987.61 | |
| 6126 Servicios Comerciales y Financieros | 27,990,863.37 | 24,814,832.24 | |
| 6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje | 16,335,321.52 | 11,953,929.25 | |
| 6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales | 0.00 | 0.00 | |
| 6129 Otros Servicios no Personales | 3,678,193.91 | 3,747,284.79 | |
| 613 Materiales y Suministros | 4,797,648.26 | 2,258,236.05 | |
| 6131 Materiales y Suministros | 4,797,648.26 | 2,258,236.05 | |
| 615 Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados | 8,209,212.05 | 10,422,769.50 | |
| 6152 Depreciación Maquinaria y Equipo | 8,187,285.88 | 10,403,385.07 | |
| 6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio | 21,926.17 | 19,384.43 | |
| 617 Pérdidas Contingenciales | 139,433.26 | 315,825.60 | |
| 6171 Pérdidas | 139,433.26 | 315,825.60 | |
| 64 Donaciones, Transferencias y Subsidios | 5,034,169.96 | 3,320,605.47 | 5 |
| 641 Donaciones Corrientes | 4,934,169.96 | 3,220,605.47 | |
| 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 | 3,015,314.90 | 1,668,203.65 | |
| 643 Transferencias Corrientes | 100,000.00 | 100,000.00 | |
| 6431 Transferencias Corrientes al Sector Público | 100,000.00 | 100,000.00 | |
| TOTAL DE GASTOS CORRIENTES | 417,620,298.20 | 376,865,227.93 | |
| 71 Cuentas de Cierre | 85,478,319.78 | 89,248,853.37 | |
| 711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS | 85,478,319.78 | 89,248,853.37 | |

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE DICIEMBRE DEL 2016


Abog Ethel Deras Enamorado
Presidenta de la CNBS


Lic. Fernando Neco Pineda
Gerente Administrativo


Lic. Vera Cristina Irias de Centeno
Jefe departamento de Contabilidad

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 (Cifras en miles de lempiras)

Flujo de Efectivo por Actividades de Operación:

| | |
|---|-----------------------------|
| Utilidad (Pérdida) Neta del Período | 85,478,319.78 |
| Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provenientes de las actividades operacionales: | |
| Depreciaciones | 8,209,212.05 |
| Ajuste depreciacion acumulada | (L. 4,037,708.72) |
| Ajuste neto de mobiliario y equipo | |
| Aumento (Disminución) en cuentas por cobrar | L. 3,298,163.55 |
| Aumento (Disminución) en otros activos | (L. 1,577,914.26) |
| Aumento (Disminución) en cuentas por pagar | L. 4,209,999.15 |
| Aumento (Disminución) en donaciones y otros por devengar | (L. 4,376,070.18) |
| Aumento (Disminución) Reserva (Para Prestaciones Laborales) | (L. 22,522,060.57) |
| Aumento (Disminución) Reserva (de excedente presupuestario) | (L. 41,000,088.46) |
| Aumento (Disminución) Otras Provisiones (ajuste excedentes) | (L. 919,703.39) |
| Efectivo Neto Provisto (usado) por actividades de operación | <u>26,762,148.95</u> |

Flujo de Efectivo para Actividades de Inversión

| | |
|--|--------------------|
| Adquisición de Activos Fijos por Fondos CNBS | (L. 3,874,917.36) |
| Adquisición de Activos Fijos por Donaciones | |
| Retiro de activo | L. 4,177,028.88 |
| (Aumento) disminución en inversion (titulos Valores) | (L. 58,464,399.65) |

Efectivo Neto (usado) en actividades de Inversión

(L. 58,162,288.13)

| | |
|---|--------------------|
| Aumento (Disminución) Neto en el efectivo | (L. 31,400,139.18) |
| Efectivo Al inicio del Año | L. 114,358,997.84 |

Efectivo al 31 de diciembre del 2016

82,958,858.66

Vera de Centeno

Lic. Vera Iriás de Centeno
 Jefe Departamento de Contabilidad

