



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
(Valores en Lempiras)

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	2,743,504.07	453.35	1
541 Intereses	2,743,504.07	453.35	
5411 Intereses por Préstamos	296.42	453.35	
5413 Intereses por Títulos y Valores	2,743,207.65	0.00	
55 Donaciones y Transferencias	215,943,467.00	209,359,303.00	2
553 Transferencias Corrientes	215,943,467.00	209,359,303.00	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	6,493,146.00	13,960,694.00	
5532 Transferencias Corrientes del Sector Externo	0.00	0.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	209,450,321.00	195,398,609.00	
56 Otros Ingresos	138,666.52	176,746.08	3
561 Otros Ingresos	138,666.52	176,746.08	
5611 Ganancias	151.76	885.32	
5612 Ingresos Varios	138,514.76	175,860.76	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	218,825,637.59	209,536,502.43	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	49,251,529.25	41,068,621.03	4
611 Servicios Personales	46,524,132.19	37,187,161.68	
6111 Remuneraciones	46,524,132.19	37,187,161.68	
612 Servicios no Personales	1,122,259.36	2,000,244.55	
6121 Servicios Básicos	23,426.18	20,065.17	
6122 Alquileres y Derechos	2,500.00	1,248,628.00	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	13,693.30	10,814.61	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	68,488.59	50,647.33	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	239,775.00	91,945.40	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	185,709.65	123,831.70	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	584,237.92	420,353.99	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	4,428.72	33,958.35	
613 Materiales y Suministros	301,583.99	252,586.32	
6131 Materiales y Suministros	301,583.99	252,586.32	
Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	1,303,553.71	1,628,628.48	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	1,299,892.80	1,625,539.52	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	3,660.91	3,088.96	
617 Pérdidas Contingenciales	0.00	0.00	
6171 Pérdidas	0.00	0.00	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	579,696.90	1,912,411.22	5
641 Donaciones Corrientes	579,696.90	1,912,411.22	
6411 Donaciones Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	475,874.90	1,659,589.03	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	103,822.00	252,822.19	
643 Transferencias Corrientes	0.00	0.00	
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	49,831,226.15	42,981,032.25	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	168,994,411.44	166,555,470.18	

TEGUCIGALPA M.D.C. 28 DE FEBRERO DEL 2017



Abog Ethel Deras Enamorado
Presidenta de la CNBS



Lic. Fernando Necochea
Gerente Administrativo



Verónica Cristina Irujo de Centeno
Jefe División de Contabilidad

COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 28 DE FEBRERO DEL 2017
 (Cifras en miles de lempiras)

Flujo de Efectivo por Actividades de Operación:

Utilidad (Pérdida) Neta del Período	168,994,411.44
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provenientes de las actividades operacionales:	
Depreciaciones	1,303,553.71
Ajuste depreciacion acumulada	
Ajuste neto de mobiliario y equipo	
Aumento (Disminución) en cuentas por cobrar	(L. 2,527,555.51)
Aumento (Disminución) en otros activos	L. 2,692.37
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar	(L. 10,453,996.20)
Aumento (Disminución) en donaciones y otros por devengar	L. 15,673.29
Aumento (Disminución) Reserva (Para Prestaciones Laborales)	(L. 1,775,420.36)
Aumento (Disminución) Reserva (de excedente presupuestario)	(L. 20,000,000.00)
Aumento (Disminución) Otras Provisiones (ajuste excedentes)	L. 0.02
Efectivo Neto Provisto (usado) por actividades de operación	<u>135,559,358.76</u>

Flujo de Efectivo para Actividades de Inversión

Adquisición de Activos Fijos por Fondos CNBS	(L. 138,261.77)
Adquisición de Activos Fijos por Donaciones	
Retiro de activo	
(Aumento) disminución en inversion (titulos Valores)	L. 99,788,072.35

Efectivo Neto (usado) en actividades de Inversión

L. 99,649,810.58

Aumento (Disminución) Neto en el efectivo
 Efectivo Al inicio del Año

L. 235,209,169.34
L. 82,958,858.66

Efectivo al 28 de Febrero del 2017

318,168,028.00

Vera Irias de Centeno
 Lic. Vera Irias de Centeno
 Jefe Departamento de Contabilidad

