



COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS

ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2017
(Valores en Lempiras)

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	4,133,317.16	10,094,019.58	1
541 Intereses	4,133,317.16	10,094,019.58	
5411 Intereses por Préstamos	1,782.92	1,857.01	
5413 Intereses por Títulos y Valores	4,131,534.24	10,092,162.57	
55 Donaciones y Transferencias	390,407,559.75	361,313,400.00	2
553 Transferencias Corrientes	390,407,559.75	361,313,400.00	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	62,046,578.00	60,597,270.00	
5532 Transferencias Corrientes del Sector Externo	0.00	0.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	328,360,981.75	300,716,130.00	
56 Otros Ingresos	294,058.53	606,045.91	3
561 Otros Ingresos	294,058.53	606,045.91	
5611 Ganancias	151.76	1,588.31	
5612 Ingresos Varios	293,906.77	604,457.60	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	394,834,935.44	372,013,465.49	
6 GASTOS	283,754,809.09	245,169,333.90	4
61 Gastos de Consumo	209,777,968.83	177,544,223.70	
611 Servicios Personales	209,777,968.83	177,544,223.70	
6111 Remuneraciones	209,777,968.83	177,544,223.70	
612 Servicios no Personales	65,738,500.59	59,718,587.28	
6121 Servicios Básicos	1,803,452.09	1,494,252.29	
6122 Alquileres y Derechos	17,901,350.43	17,763,155.97	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,005,680.90	1,012,038.69	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	375,386.77	613,335.59	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	2,800,372.58	1,059,818.25	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	32,762,921.96	27,091,745.06	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	7,463,772.00	8,597,209.57	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	1,625,563.86	2,087,031.86	
613 Materiales y Suministros	3,110,660.71	2,337,247.60	
6131 Materiales y Suministros	3,110,660.71	2,337,247.60	
Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	5,105,959.63	5,536,008.43	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	5,089,680.77	5,521,354.79	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	16,278.86	14,653.64	
617 Pérdidas Contingenciales	21,719.33	33,266.89	
6171 Pérdidas	21,719.33	33,266.89	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	4,172,872.90	3,031,775.99	5
641 Donaciones Corrientes	4,072,872.90	3,031,775.99	
6411 Donaciones Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	2,758,732.41	1,918,855.06	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	1,314,140.49	1,112,920.93	
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	287,927,681.99	248,301,109.89	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	106,907,253.45	123,712,355.60	

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE AGOSTO DEL 2017

Abog Ethel Deras Enamorado
Presidenta

Lic. Fernando Neda B...
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 AGOSTO DEL 2017
 (Cifras en miles de lempiras)

Flujo de Efectivo por Actividades de Operación:	106,907,253.45
Utilidad (Pérdida) Neta del Período	
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provenientes de las actividades operacionales:	
Depreciaciones	5,105,959.63
Ajuste depreciacion acumulada	(L. 745,435.72)
Ajuste neto de mobiliario y equipo	(L. 569,068.60)
Aumento (Disminución) en cuentas por cobrar	(L. 3,365,128.29)
Aumento (Disminución) en otros activos	(L. 11,400,691.43)
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar	L. 39,295.73
Aumento (Disminución) en donaciones y otros por devengar	(L. 5,324,154.30)
Aumento (Disminución) Reserva (Para Prestaciones Laborales)	(L. 20,000,000.00)
Aumento (Disminución) Reserva (de excedente presupuestario)	L. 0.02
Aumento (Disminución) Otras Provisiones (ajuste excedentes)	<u>70,648,030.49</u>
Efectivo Neto Provisto (usado) por actividades de operación	
 Flujo de Efectivo para Actividades de Inversión	 (L. 2,142,817.93)
Adquisición de Activos Fijos por Fondos CNBS	
Adquisición de Activos Fijos por Donaciones	L. 766,689.49
Retiro de activo	L. 99,535,399.65
(Aumento) disminución en inversion (titulos Valores)	
	<u>L. 98,159,271.21</u>
 Efectivo Neto (usado) en actividades de Inversión	
	L. 168,807,301.70
Aumento (Disminución) Neto en el efectivo	L. 82,958,858.66
Efectivo Al inicio del Año	
Efectivo al 31 de Agosto del 2017	<u><u>251,766,160.36</u></u>


 Lic. Vera Irias de Centeno
 Jefe Departamento de Contabilidad

