

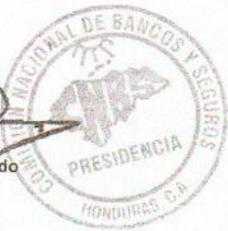


COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (Valores en Lempiras)

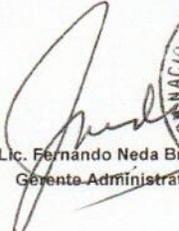
	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
5 INGRESOS			
54 Ingresos de No Operación	8,575,001.53	11,962,626.40	1
541 Intereses	8,575,001.53	11,962,626.40	
5411 Intereses por Préstamos	2,892.55	2,647.18	
5413 Intereses por Títulos y Valores	8,572,108.98	11,959,979.22	
55 Donaciones y Transferencias	526,694,202.99	487,009,499.29	2
552 Donaciones de Capital	242,481.27	0.00	
5521 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Público	242,481.27	0.00	
553 Transferencias Corrientes	525,354,486.88	487,009,499.29	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	87,528,770.79	88,066,780.44	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	437,825,716.09	400,942,718.85	
554 Transferencias de Capital	1,097,234.84	0.00	
5541 Transferencias de Capital Recibidas del Sector Público	1,097,234.84	0.00	
56 Otros Ingresos	647,691.80	4,126,492.29	3
561 Otros Ingresos	647,691.80	4,126,492.29	
5611 Ganancias	814.98	2,068.53	
5612 Ingresos Varios	646,876.82	4,124,423.76	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	535,916,896.32	503,098,617.98	
6 GASTOS			
61 Gastos de Consumo	481,299,157.03	412,586,128.24	4
611 Servicios Personales	364,533,940.77	316,902,371.49	
6111 Remuneraciones	364,533,940.77	316,902,371.49	
612 Servicios no Personales	105,355,864.12	82,537,463.18	
6121 Servicios Básicos	4,524,285.83	3,777,269.75	
6122 Alquileres y Derechos	36,904,921.99	25,606,474.72	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,559,619.29	2,052,690.63	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	1,482,345.13	1,339,487.64	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	5,382,785.41	1,757,161.64	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	37,034,457.32	27,990,863.37	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	12,860,351.38	16,335,321.52	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	0.00	0.00	
6129 Otros Servicios no Personales	4,607,097.77	3,678,193.91	
613 Materiales y Suministros	4,644,142.53	4,797,648.26	
6131 Materiales y Suministros	4,644,142.53	4,797,648.26	
615 Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	6,740,690.72	8,209,212.05	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	6,713,671.88	8,187,285.88	
6154 Depreciación de Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	27,018.84	21,926.17	
617 Pérdidas Contingenciales	24,518.89	139,433.26	
6171 Pérdidas	24,518.89	139,433.26	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios	6,133,766.08	5,034,169.96	5
641 Donaciones Corrientes	6,020,828.58	4,934,169.96	
6411 Donaciones Corrientes al Sector Público	0.00	0.00	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	3,707,385.90	1,918,855.06	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	2,313,442.68	3,015,314.90	
643 Transferencias Corrientes	112,937.50	100,000.00	
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	112,937.50	100,000.00	
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	487,432,923.11	417,620,298.20	
71 Cuentas de Cierre			
711 RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	48,483,973.21	85,478,319.78	

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

Abog. Ethel Deras Enamorado
 Presidente

Lic. Fernando Neda Brito
 Gerente Administrativo




Lic. Vera Cristina Vivas de Centeno
 Jefe División de Contabilidad




COMISION NACIONAL DE BANCOS Y SEGUROS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Cifras en miles de lempiras)

Flujo de Efectivo por Actividades de Operación:

Utilidad (Pérdida) Neta del Período	L. 48,483,973.21
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provenientes de las actividades operacionales:	
Depreciaciones	L. 6,740,690.72
Ajuste depreciacion acumulada	
Ajuste neto de mobiliario y equipo	(L. 1,005,592.37)
Aumento (Disminución) en cuentas por cobrar	(L. 151,864.82)
Aumento (Disminución) en otros activos	(L. 1,442,777.71)
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar	L. 756,629.14
Aumento (Disminución) en donaciones y otros por devengar	(L. 95,958.84)
Aumento (Disminución) Reserva (Para Prestaciones Laborales)	(L. 16,509,556.76)
Aumento (Disminución) Reserva (de excedente presupuestario)	(L. 20,000,000.00)
Aumento (Disminución) Otras Provisiones (ajuste excedentes)	(L. 113,163.67)
Efectivo Neto Provisto (usado) por actividades de operación	<u>16,662,378.90</u>

Flujo de Efectivo para Actividades de Inversión

Adquisición de Activos Fijos por Fondos CNBS	(6,613,076.96)
Adquisición de Activos Fijos por Donaciones	(1,339,716.11)
Retiro de activo	1,029,501.58
(Aumento) disminución en inversion (titulos Valores)	159,988.91

Efectivo Neto (usado) en actividades de Inversión

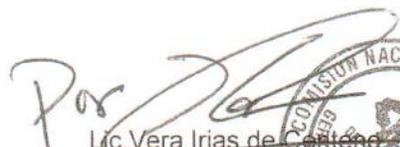
(L. 6,763,302.58)

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

L. 9,899,076.32
L. 82,958,858.66

Efectivo al 31 de diciembre del 2017

92,857,934.98

Por 
Lc. Vera Irias de Cortés
Jefe Departamento de Contabilidad

