

**BALANCE DE SITUACION**  
**BANCO NACIONAL**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2017 ANTES DE LIQUIDACION**  
 (Expresado en colones sin céntimos)  
 JUNIO - 2017



**BANCO  
NACIONAL**

Código Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Parcial	Saldo Total
<b>ACTIVO</b>			
110	DISPONIBILIDADES		1,320,566,816,146
120	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		1,055,186,008,923
130	CARTERA DE CREDITOS		4,332,787,034,568
131	CREDITOS VIGENTES	4,181,853,700,690	
132	CREDITOS VENCIDOS	124,367,761,453	
133	CREDITOS EN COBRO JUDICIAL	91,249,324,539	
134	CREDITOS RESTRINGIDOS		
138	CTAS Y PROD POR COB ASOC A CART DE CRED	27,763,070,665	
139	(ESTIMAC POR DET DE LA CART DE CRED)	(92,446,822,779)	
140	CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR		2,121,601,866
150	BIENES REALIZABLES		20,978,310,831
160	PARTIC. EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS		, 90,103,338,724
170	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		174,027,642,912
180	OTROS ACTIVOS		40,810,705,559
190	INVERSIONES EN PROPIEDADES		
100	<b>TOTAL DEL ACTIVO:</b>		<b>7,036,581,459,529</b>
<b>PASIVO</b>			
210	OBLIGACIONES CON EL PUBLICO	4,687,324,445,157	
220	OBLIGACIONES CON EL BCCR	133,821,995,280	
230	OBLIGACIONES CON ENTIDADES	1,358,210,943,252	
240	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	101,299,741,501	
250	OTROS PASIVOS	68,227,648,646	
260	OBLIGACIONES SUBORDINADAS	75,188,914,366	
270	OBLIGACIONES CONVERTIBLES EN CAPITAL		
280	OBLIGACIONES PREFERENTES		
200	<b>TOTAL DEL PASIVO:</b>		<b>6,424,073,688,202</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
310	CAPITAL SOCIAL Y CAPITAL MINIMO FUNC	172,237,030,102	
320	APORTES PATRIMONIALES NO CAPITALIZADOS		68,878,047,692
330	AJUSTES AL PATRIMONIO		310,251,790,907
340	RESERVAS PATRIMONIALES		12,019,286,055
350	RESULT ACUM DE EJERCICIOS ANTERIORES		0
360	RESULTADO DEL PERIODO		
370	INTERES MINORITARIO		
380	PATRIM.DEL FONDO FINANC.P/EL DESARROLLO		27,111,958,013
300	<b>PATRIMONIO</b>		<b>590,498,112,769</b>
(a)	Dif entre ctas acreed y deud de result		22,009,658,558
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>7,036,581,459,529</b>

BALANCE DE SITUACION  
BANCO NACIONAL  
AL 30 DE JUNIO DE 2017 ANTES DE LIQUIDACION  
(Expresado en colones sin céntimos)  
JUNIO - 2017



CUENTAS CONTINGENTES	675,532,280,128
ACTIVOS DE LOS FIDEICOMISOS	1,505,130,149,850
OTRAS CUENTAS DE ORDEN	18,027,250,620,197

JUAN CARLOS CORRALES SALAS  
GERENTE GENERAL

RICARDO ARAYA JIMENEZ  
AUDITOR GENERAL

GERARDO GOMEZ SOLIS  
CONTADOR GENERAL

BALANCE DE SITUACION  
NOTAS:

TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO, se calcula sumando la cuenta:

300 TOTAL DEL PATRIMONIO + 200 TOTAL DEL PASIVO

(a) Se calcula con la diferencia de las cuentas 500 Ingresos - 400 Gastos



**ESTADO DE RESULTADOS**  
**BANCO NACIONAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017 ANTES DE LIQUIDACION**  
(Expresado en colones sin céntimos)  
JUNIO - 2017



Código Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Total
510	INGRESOS FINANCIEROS	341,854,432,703
410	GASTOS FINANCIEROS	(222,102,139,227)
(a)	<b>Resultado Financiero Bruto</b>	119,752,293,476
520	INGRESOS POR RECUP DE ACTIVOS Y DISM DE ESTIM Y PROV	9,656,940,657
420	GASTO POR ESTIMACION DE DETERIORO DE ACTIVOS	(17,051,857,134)
(b)	<b>Resultado Financiero Neto</b>	112,357,376,999
530	INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	75,410,554,724
430	GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	(57,218,542,243)
(c )	<b>Resultado Operativo Bruto</b>	130,549,389,480
440	GASTOS DE ADMINISTRACION	(93,491,876,656)
(d)	<b>Res.Operativo antes de impuestos y participac</b>	37,057,512,824
550	DISM.DE IMP.Y PARTICIP.SOBRE LA UTILIDAD	959,124,880
450	IMP.Y PARTICIP.SOBRE LA UTILIDAD	(16,006,979,146)
(e )	<b>Resultado Neto del Período</b>	22,009,658,558

JUAN CARLOS CORRALES SALAS  
GERENTE GENERAL

RICARDO ARAYA JIMENEZ  
AUDITOR GENERAL

GERARDO GOMEZ SOLIS  
CONTADOR GENERAL

**ESTADO DE RESULTADOS**

- (a) Resultado Financiero Bruto se obtiene de la operación 510 Ingresos Financieros - 410 Gastos Financieros.
- (b) Resultado Financiero Neto se obtiene de la operación (a) + 520 Ingresos por Recuperación de Activos y Disminución de Estimaciones y Provisiones - 420 Gastos por Estimación de Deterioro de Activos.
- (c) Resultado Operativo Bruto se obtiene de la operación (b) + 530 Ingresos Operativos Diversos - 430 Gastos Operativos Diversos.
- (d) Resultado Operativo antes de Impuestos y Participaciones se obtiene de la operación (c) - 440 Gastos de Administración.
- (e) Resultado Neto del Período se obtiene de la operación (d) + 550 Disminución de Impuestos y Participaciones sobre la utilidad, - 450 Impuestos y Participaciones sobre la utilidad.

**BALANCE DE SITUACION**  
**BANCO NACIONAL**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2017 DESPUES DE LIQUIDACION**  
(Expresado en colones sin céntimos)  
JUNIO - 2017



Código Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Parcial	Saldo Total
<b>ACTIVO</b>			
110	DISPONIBILIDADES		1,320,566,816,146
120	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		1,055,186,008,923
130	CARTERA DE CREDITOS		4,332,787,034,568
131	CREDITOS VIGENTES	4,181,853,700,690	
132	CREDITOS VENCIDOS	124,367,761,453	
133	CREDITOS EN COBRO JUDICIAL	91,249,324,539	
134	CREDITOS RESTRINGIDOS		
138	CTAS Y PROD POR COB ASOC A CART DE CRED	27,763,070,665	
139	(ESTIMAC POR DET DE LA CART DE CRED)	(92,446,822,779)	
140	CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR		2,121,601,866
150	BIENES REALIZABLES		20,978,310,831
160	PARTIC. EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS		90,103,338,724
170	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		174,027,642,912
180	OTROS ACTIVOS		40,810,705,559
190	INVERSIONES EN PROPIEDADES		
100	<b>TOTAL DEL ACTIVO:</b>		<b>7,036,581,459,529</b>
<b>PASIVO</b>			
210	OBLIGACIONES CON EL PUBLICO		4,687,324,445,157
220	OBLIGACIONES CON EL BCCR		133,821,995,280
230	OBLIGACIONES CON ENTIDADES		1,358,210,943,252
240	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES		101,299,741,501
250	OTROS PASIVOS		68,227,648,646
260	OBLIGACIONES SUBORDINADAS		75,188,914,366
270	OBLIGACIONES CONVERTIBLES EN CAPITAL		
280	OBLIGACIONES PREFERENTES		
200	<b>TOTAL DEL PASIVO:</b>		<b>6,424,073,688,202</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
310	CAPITAL SOCIAL Y CAPITAL MINIMO FUNC		172,237,030,102
320	APORTES PATRIMONIALES NO CAPITALIZADOS		
330	AJUSTES AL PATRIMONIO		68,878,047,692
340	RESERVAS PATRIMONIALES		310,251,790,907
350	RESULT ACUM DE EJERCICIOS ANTERIORES		12,019,286,055
360	RESULTADO DEL PERIODO		22,009,658,558
370	INTERES MINORITARIO		
380	PATRIM.DEL FONDO FINANC.P/EL DESARROLLO		27,111,958,013
300	<b>PATRIMONIO</b>		<b>612,507,771,327</b>
(a)	Dif entre ctas acreed y deud de result		0
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>7,036,581,459,529</b>

BALANCE DE SITUACION  
BANCO NACIONAL  
AL 30 DE JUNIO DE 2017 DESPUES DE LIQUIDACION  
(Expresado en colones sin céntimos)  
JUNIO - 2017



CUENTAS CONTINGENTES	675,532,280,128
ACTIVOS DE LOS FIDEICOMISOS	1,505,130,149,850
OTRAS CUENTAS DE ORDEN	18,027,250,620,197

JUAN CARLOS CORRALES SALAS  
GERENTE GENERAL

RICARDO ARAYA JIMÉNEZ  
AUDITOR GENERAL

GERARDO GOMEZ SOLIS  
CONTADOR GENERAL

BALANCE DE SITUACION  
NOTAS:

TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO, se calcula sumando la cuenta:  
300 TOTAL DEL PATRIMONIO + 200 TOTAL DEL PASIVO  
(a) Se calcula con la diferencia de las cuentas 500 Ingresos - 400 Gastos

