

BALANCE DE SITUACION
BANCO NACIONAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 ANTES DE LIQUIDACION
(Expresado en colones sin céntimos)
DICIEMBRE - 2016



Código Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Parcial	Saldo Total
ACTIVO			
110	DISPONIBILIDADES	934,649,797,169	
120	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	893,072,038,042	
130	CARTERA DE CREDITOS	4,058,209,743,015	
131	CREDITOS VIGENTES	3,923,065,546,472	
132	CREDITOS VENCIDOS	105,532,644,255	
133	CREDITOS EN COBRO JUDICIAL	87,853,245,295	
134	CREDITOS RESTRINGIDOS		
138	CTAS Y PROD POR COB ASOC A CART DE CRED	27,223,166,313	
139	(ESTIMAC POR DET DE LA CART DE CRED)	(85,464,859,320)	
140	CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	1,474,178,306	
150	BIENES REALIZABLES	17,751,098,958	
160	PARTIC. EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS	89,781,830,229	
170	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO	175,963,244,578	
180	OTROS ACTIVOS	43,314,331,275	
190	INVERSIONES EN PROPIEDADES		
100	TOTAL DEL ACTIVO:	6,214,216,261,572	
PASIVO			
210	OBLIGACIONES CON EL PUBLICO	4,165,156,725,291	
220	OBLIGACIONES CON EL BCCR	125,644,412	
230	OBLIGACIONES CON ENTIDADES	1,219,539,250,256	
240	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	120,844,118,199	
250	OTROS PASIVOS	46,777,896,326	
260	OBLIGACIONES SUBORDINADAS	72,675,778,397	
270	OBLIGACIONES CONVERTIBLES EN CAPITAL		
280	OBLIGACIONES PREFERENTES		
200	TOTAL DEL PASIVO:	5,625,119,412,881	
PATRIMONIO			
310	CAPITAL SOCIAL Y CAPITAL MINIMO FUNC	118,130,303,482	
320	APORTES PATRIMONIALES NO CAPITALIZADOS	67,476,783,613	
330	AJUSTES AL PATRIMONIO	274,614,308,392	
340	RESERVAS PATRIMONIALES	54,106,726,620	
350	RESULT ACUM DE EJERCICIOS ANTERIORES	30,172,791,632	
360	RESULTADO DEL PERIODO		
370	INTERES MINORITARIO	21,749,819,320	
380	PATRIM.DEL FONDO FINANC.P/EL DESARROLLO		
300	PATRIMONIO	566,250,733,059	
(a)	Dif entre ctas acreed y deud de result	22,846,115,632	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	6,214,216,261,572	

BALANCE DE SITUACION
BANCO NACIONAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 ANTES DE LIQUIDACION
(Expresado en colones sin céntimos)
DICIEMBRE - 2016



CUENTAS CONTINGENTES	606,880,388,509
ACTIVOS DE LOS FIDEICOMISOS	1,393,870,987,459
OTRAS CUENTAS DE ORDEN	17,119,227,249,789

BERNARDO ALFARO ARAYA
SUB GERENTE

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

BANCO NACIONAL DE COSTA RICA
BN
AUDITORIA



ESTADO DE RESULTADOS

BANCO NACIONAL

DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 ANTES DE LIQUIDACION

(Expresado en colones sin céntimos)

DICIEMBRE - 2016


**BANCO
NACIONAL**

Código Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Total
510	INGRESOS FINANCIEROS	295,141,480,094
410	GASTOS FINANCIEROS	(173,467,230,883)
(a)	Resultado Financiero Bruto	121,674,249,211
520	INGRESOS POR RECUP DE ACTIVOS Y DISM DE ESTIM Y PROV	7,795,917,345
420	GASTO POR ESTIMACION DE DETERIORO DE ACTIVOS	(19,935,157,478)
(b)	Resultado Financiero Neto	109,535,009,078
530	INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	78,837,015,863
430	GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	(59,871,793,500)
(c)	Resultado Operativo Bruto	128,500,231,441
440	GASTOS DE ADMINISTRACION	(94,061,192,235)
(d)	Res.Operativo antes de impuestos y participac	34,439,039,206
550	DISM.DE IMP.Y PARTICIP.SOBRE LA UTILIDAD	143,327,209
450	IMP.Y PARTICIP.SOBRE LA UTILIDAD	(11,736,250,783)
(e)	Resultado Neto del Periodo	22,846,115,632

BERNARDO ALFARO ARAYA
SUBGERENTERICARDO ARAYA JIMENEZ
AUDITOR GENERALGERARDO 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 Previsiones - 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 Periodo 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 31 DE DICIEMBRE DE 2016 DESPUES DE LIQUIDACION
(Expresado en colones sin céntimos)
DICIEMBRE - 2016



Código Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Parcial	Saldo Total
ACTIVO			
110	DISPONIBILIDADES		934,649,797,169
120	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		893,072,038,042
130	CARTERA DE CREDITOS		4,058,209,743,015
131	CREDITOS VIGENTES	3,923,065,546,472	
132	CREDITOS VENCIDOS	105,532,644,255	
133	CREDITOS EN COBRO JUDICIAL	87,853,245,295	
134	CREDITOS RESTRINGIDOS		
138	CTAS Y PROD POR COB ASOC A CART DE CRED	27,223,166,313	
139	(ESTIMAC POR DET DE LA CART DE CRED)	(85,464,859,320)	
140	CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR		1,474,178,306
150	BIENES REALIZABLES		17,751,098,958
160	PARTIC. EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS		89,781,830,229
170	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		175,963,244,578
180	OTROS ACTIVOS		43,314,331,274
190	INVERSIONES EN PROPIEDADES		
100	TOTAL DEL ACTIVO:		6,214,216,261,571
PASIVO			
210	OBLIGACIONES CON EL PUBLICO		4,165,156,725,291
220	OBLIGACIONES CON EL BCCR		125,644,412
230	OBLIGACIONES CON ENTIDADES		1,219,539,250,256
240	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES		120,844,118,199
250	OTROS PASIVOS		46,777,896,326
260	OBLIGACIONES SUBORDINADAS		72,675,778,397
270	OBLIGACIONES CONVERTIBLES EN CAPITAL		
280	OBLIGACIONES PREFERENTES		
200	TOTAL DEL PASIVO:		5,625,119,412,881
PATRIMONIO			
310	CAPITAL SOCIAL Y CAPITAL MINIMO FUNC		118,130,303,482
320	APORTES PATRIMONIALES NO CAPITALIZADOS		
330	AJUSTES AL PATRIMONIO	67,476,783,613	
340	RESERVAS PATRIMONIALES	274,614,308,392	
350	RESULT ACUM DE EJERCICIOS ANTERIORES	54,106,726,620	
360	RESULTADO DEL PERIODO	49,584,393,495	
370	INTERES MINORITARIO		25,184,333,088
380	PATRIM.DEL FONDO FINANC.P/EL DESARROLLO		
300	PATRIMONIO		589,096,848,690
(a)	Dif entre ctas acreed y deud de result		0
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		6,214,216,261,571

BALANCE DE SITUACION
BANCO NACIONAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 DESPUES DE LIQUIDACION
(Expresado en colones sin céntimos)
DICIEMBRE - 2016



CUENTAS CONTINGENTES	606,880,388,509
ACTIVOS DE LOS FIDEICOMISOS	1,393,870,987,459
OTRAS CUENTAS DE ORDEN	17,119,227,249,789

BERNARDO ALVARO ARAYA
SUB GERENTE

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

BANCO NACIONAL DE COSTA RICA
BN
AUDITORIA

