

**BALANCE DE SITUACION
BANCO NACIONAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 ANTES DE LIQUIDACION**
(Expresado en colones sin céntimos)
DICIEMBRE - 2018



Código Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Parcial	Saldo Total
ACTIVO			
110	DISPONIBILIDADES		1,020,863,217,469
120	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		1,093,578,721,175
130	CARTERA DE CREDITOS		4,416,292,531,288
131	CREDITOS VIGENTES	4,223,554,423,932	
132	CREDITOS VENCIDOS	149,989,262,621	
133	CREDITOS EN COBRO JUDICIAL	147,602,847,205	
138	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR	36,776,953,763	
139	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE LA CARTERA)	(141,630,956,233)	
140	CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR		1,807,123,596
150	BIENES REALIZABLES		20,074,903,998
160	PARTICIPACIÓN EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS		100,067,692,893
170	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		184,587,503,037
180	OTROS ACTIVOS		109,874,256,407
100	TOTAL DEL ACTIVO:		<u>6,947,145,949,863</u>
PASIVO			
210	OBLIGACIONES CON EL PUBLICO		4,771,356,180,436
220	OBLIGACIONES CON EL BCCR		150,630,088,856
230	OBLIGACIONES CON ENTIDADES		1,132,308,851,703
240	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES		97,848,259,980
250	OTROS PASIVOS		67,159,254,065
260	OBLIGACIONES SUBORDINADAS		80,488,169,915
200	TOTAL DEL PASIVO:		<u>6,299,790,804,955</u>
PATRIMONIO			
310	CAPITAL SOCIAL Y CAPITAL MINIMO FUNC		172,237,030,102
330	AJUSTES AL PATRIMONIO		69,226,390,882
340	RESERVAS PATRIMONIALES		334,043,304,638
350	RESULTADO ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		19,485,203,960
360	RESULTADO DEL PERIODO		15,049,722,766
380	PATRIMONIO DEL FONDO DE FINANCIAMIENTO PARA EL DESARROLLO		30,971,994,447
300	PATRIMONIO		<u>641,013,646,795</u>
(a)	Diferencia entre cuentas acreedoras y deudoras de resultados		<u>6,341,498,113</u>
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>6,947,145,949,863</u>
	CUENTAS CONTINGENTES		635,829,244,154
	ACTIVOS DE LOS FIDEICOMISOS		2,276,346,824,986
	OTRAS CUENTAS DE ORDEN		20,173,855,220,769



GUSTAVO VARGAS FERNANDEZ
GERENTE GENERAL



RICARDO ARAYA JIMENEZ
AUDITOR GENERAL



ALEJANDRA MORALES CENTENO
CONTADORA GENERAL
CPI 21119



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 JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 ANTES DE LIQUIDACION
(Expresado en colones sin céntimos)
DICIEMBRE - 2018



Código Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Total
510	INGRESOS FINANCIEROS	523,109,120,428
410	GASTOS FINANCIEROS	(398,480,213,140)
(a)	Resultado Financiero Bruto	124,628,907,288
520	INGRESOS POR RECUPRACION DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	5,370,873,047
420	GASTO POR ESTIMACION DE DETERIORO DE ACTIVOS	(47,808,264,574)
(b)	Resultado Financiero Neto	82,191,515,761
530	INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	87,763,292,288
430	GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	(57,319,746,460)
(c)	Resultado Operativo Bruto	112,635,061,589
440	GASTOS DE ADMINISTRACION	(100,877,132,635)
(d)	Res.Operativo antes de impuestos y participac	11,757,928,954
550	DISM.DE IMP.Y PARTICIP.SOBRE LA UTILIDAD	607,716,520
450	IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	(6,024,147,361)
(e)	Resultado Neto del Periodo	6,341,498,113



GUSTAVO VARGAS FERENANDEZ
GERENTE GENERAL



RICARDO ARAYA JIMENEZ
AUDITOR GENERAL



ALEJANDRA MORALES CENTENO
CONTADORA GENERAL
CPI 21119

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 31 DE DICIEMBRE DE 2018 DESPUES DE LIQUIDACION**
(Expresado en colones sin céntimos)
DICIEMBRE - 2018



Código Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Parcial	Saldo Total
ACTIVO			
110	DISPONIBILIDADES		1,020,863,217,469
120	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		1,093,578,721,175
130	CARTERA DE CREDITOS		4,416,292,531,288
131	CREDITOS VIGENTES	4,223,554,423,932	
132	CREDITOS VENCIDOS	149,989,262,621	
133	CREDITOS EN COBRO JUDICIAL	147,602,847,205	
138	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR	36,776,953,763	
139	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE LA CARTERA)	(141,630,956,233)	
140	CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR		1,807,123,596
150	BIENES REALIZABLES		20,074,903,998
160	PARTICIPACIÓN EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS		100,067,692,893
170	INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO		184,587,503,037
180	OTROS ACTIVOS		109,874,256,408
100	TOTAL DEL ACTIVO:		<u>6,947,145,949,864</u>
PASIVO			
210	OBLIGACIONES CON EL PUBLICO		4,771,356,180,436
220	OBLIGACIONES CON EL BCCR		150,630,088,856
230	OBLIGACIONES CON ENTIDADES		1,132,308,851,703
240	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES		97,848,259,980
250	OTROS PASIVOS		67,159,254,065
260	OBLIGACIONES SUBORDINADAS		80,488,169,915
200	TOTAL DEL PASIVO:		<u>6,299,790,804,955</u>
PATRIMONIO			
310	CAPITAL SOCIAL Y CAPITAL MINIMO FUNC		172,237,030,102
330	AJUSTES AL PATRIMONIO		69,226,390,882
340	RESERVAS PATRIMONIALES		334,043,304,638
350	RESULTADO ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		19,485,203,960
360	RESULTADO DEL PERIODO		19,948,022,377
380	PATRIMONIO DEL FONDO DE FINANCIAMIENTO PARA EL DESARROLLO		32,415,192,950
300	PATRIMONIO		<u>647,355,144,909</u>
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>6,947,145,949,864</u>
	CUENTAS CONTINGENTES		635,829,244,154
	ACTIVOS DE LOS FIDEICOMISOS		2,276,346,824,986
	OTRAS CUENTAS DE ORDEN		20,173,855,220,769



GUSTAVO VARGAS FERNANDEZ
GERENTE GENERAL



RICARDO ARAYA JIMENEZ
AUDITOR GENERAL



ALEJANDRA MORALES CENTENO
CONTADORA GENERAL
CPI 21119



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