

BALANCE DE SITUACION
BANCO NACIONAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 ANTES DE LIQUIDACION
(Expresado en colones sin céntimos)
DICIEMBRE - 2021



| Código Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Parcial | Saldo Total |
|-------------------|--|-------------------|--------------------|
| ACTIVO | | | |
| 110 | DISPONIBILIDADES | | 1,352,823,921,974 |
| 120 | INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS | | 1,722,547,231,475 |
| 130 | CARTERA DE CREDITOS | | 4,477,434,448,101 |
| 131 | CREDITOS VIGENTES | 4,282,160,940,971 | |
| 132 | CREDITOS VENCIDOS | 128,283,491,897 | |
| 133 | CREDITOS EN COBRO JUDICIAL | 123,886,157,797 | |
| 136 | COSTOS DIR. INCREM. ASOC. A CRÉDITOS | 3,675,079,715 | |
| 137 | (INGRESOS DIFERIDOS CARTERA DE CRÉDITO) | (35,117,407,652) | |
| 138 | CTAS Y PROD POR COB ASOC A CART DE CRED | 110,377,468,668 | |
| 139 | (ESTIMAC POR DET DE LA CART DE CRED) | (135,831,283,295) | |
| 140 | CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR | | 2,707,123,658 |
| 150 | BIENES REALIZABLES | | 35,788,800,197 |
| 160 | PARTIC. EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS | | 124,465,643,338 |
| 170 | INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO | | 207,718,160,856 |
| 180 | OTROS ACTIVOS | | 71,126,381,027 |
| 100 | TOTAL DEL ACTIVO: | | 7,994,611,710,626 |
| PASIVO | | | |
| 210 | OBLIGACIONES CON EL PUBLICO | | 6,097,748,047,773 |
| 220 | OBLIGACIONES CON EL BCCR | | 168,243,245,538 |
| 230 | OBLIGACIONES CON ENTIDADES | | 788,639,036,300 |
| 240 | CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES | | 123,120,873,873 |
| 250 | OTROS PASIVOS | | 26,976,144,045 |
| 260 | OBLIGACIONES SUBORDINADAS | | 58,367,371,894 |
| 200 | TOTAL DEL PASIVO: | | 7,263,094,719,423 |
| PATRIMONIO | | | |
| 310 | CAPITAL SOCIAL Y CAPITAL MINIMO FUNC | | 172,237,030,102 |
| 330 | AJUSTES AL PATRIMONIO | | 93,316,808,915 |
| 340 | RESERVAS PATRIMONIALES | | 364,737,238,098 |
| 350 | RESULTADO ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 40,386,334,461 |
| 360 | RESULTADO DEL PERIODO | | 10,122,592,801 |
| 380 | PATRIMONIO DEL FONDO DE FINANCIAMIENTO PARA EL DESARROLLO | | 41,687,504,022 |
| 300 | PATRIMONIO | | 722,487,508,399 |
| (a) | Diferencia entre cuentas acreedoras y deudoras de resultados | | 9,029,482,804 |
| | TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO | | 7,994,611,710,626 |
| | CUENTAS CONTINGENTES | | 499,131,273,356 |
| | ACTIVOS DE LOS FIDEICOMISOS | | 2,994,750,018,838 |
| | OTRAS CUENTAS DE ORDEN | | 26,924,093,940,396 |



BERNARDO ALFARO ARAYA
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

Apartado 10015-1000 San José, Costa Rica/Teléfono: (506)2212-2000/Fax: (506) 2255-2436/Web: www.bncr.fi.cr/SWIFT: BNCRCRSJ

ESTADO DE RESULTADOS
BANCO NACIONAL
DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 ANTES DE LIQUIDACION
(Expresado en colones sin céntimos)
DICIEMBRE - 2021



| Código Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Total |
|---------------|--|-------------------|
| 510 | INGRESOS FINANCIEROS | 389,689,520,010 |
| 410 | GASTOS FINANCIEROS | (258,454,295,801) |
| (a) | Resultado Financiero Bruto | 131,235,224,209 |
| 520 | INGRESOS POR RECUPERACION DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES | 10,411,875,220 |
| 420 | GASTO POR ESTIMACION DE DETERIORO DE ACTIVOS | (37,426,782,689) |
| (b) | Resultado Financiero Neto | 104,220,316,740 |
| 530 | INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS | 90,738,835,199 |
| 430 | GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS | (58,218,349,433) |
| (c) | Resultado Operativo Bruto | 136,740,802,506 |
| 440 | GASTOS DE ADMINISTRACION | (107,074,578,822) |
| (d) | Res. Operativo antes de impuestos y participac | 29,666,223,684 |
| 550 | DISM.DE IMP.Y PARTICIP.SOBRE LA UTILIDAD | 455,210,495 |
| 450 | IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD | (21,091,951,375) |
| (e) | Resultado Neto del Periodo | 9,029,482,804 |



BERNARDO ALFARO ARAYA
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 Periodo se obtiene de la operación (d) + 550 Disminución de Impuestos y Participaciones sobre la utilidad - 450 Impuestos y Participaciones sobre la utilidad.

Apartado 10015-1000 San José, Costa Rica/Teléfono: (506)2212-2000/Fax: (506) 2255-2436/Web: www.bncr.fi.cr/SWIFT: BNCRCRSJ

**BALANCE DE SITUACION
BANCO NACIONAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 DESPUES DE LIQUIDACION**
(Expresado en colones sin céntimos)



| Código Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Parcial | Saldo Total |
|-------------------|---|-------------------|--------------------|
| ACTIVO | | | |
| 110 | DISPONIBILIDADES | | 1,352,823,921,974 |
| 120 | INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS | | 1,722,547,231,475 |
| 130 | CARTERA DE CREDITOS | | 4,477,434,448,101 |
| 131 | CREDITOS VIGENTES | 4,282,160,940,971 | |
| 132 | CREDITOS VENCIDOS | 128,283,491,897 | |
| 133 | CREDITOS EN COBRO JUDICIAL | 123,886,157,797 | |
| 136 | COSTOS DIR. INCREM. ASOC. A CRÉDITOS | 3,675,079,715 | |
| 137 | (INGRESOS DIFERIDOS CARTERA DE CRÉDITO) | (35,117,407,652) | |
| 138 | CTAS Y PROD POR COB ASOC A CART DE CRED | 110,377,468,668 | |
| 139 | (ESTIMAC POR DET DE LA CART DE CRED) | (135,831,283,295) | |
| 140 | CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR | | 2,707,123,658 |
| 150 | BIENES REALIZABLES | | 35,788,800,197 |
| 160 | PARTIC. EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS | | 124,465,643,338 |
| 170 | INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO | | 207,718,160,856 |
| 180 | OTROS ACTIVOS | | 71,126,381,027 |
| 100 | TOTAL DEL ACTIVO: | | 7,994,611,710,626 |
| PASIVO | | | |
| 210 | OBLIGACIONES CON EL PUBLICO | | 6,097,748,047,773 |
| 220 | OBLIGACIONES CON EL BCCR | | 168,243,245,538 |
| 230 | OBLIGACIONES CON ENTIDADES | | 788,639,036,300 |
| 240 | CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES | | 123,120,873,873 |
| 250 | OTROS PASIVOS | | 26,976,144,045 |
| 260 | OBLIGACIONES SUBORDINADAS | | 58,367,371,894 |
| 200 | TOTAL DEL PASIVO: | | 7,263,094,719,423 |
| PATRIMONIO | | | |
| 310 | CAPITAL SOCIAL Y CAPITAL MINIMO FUNC | | 172,237,030,102 |
| 330 | AJUSTES AL PATRIMONIO | | 93,316,808,915 |
| 340 | RESERVAS PATRIMONIALES | | 364,737,238,098 |
| 350 | RESULTADO ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 40,386,334,461 |
| 360 | RESULTADO DEL PERIODO | | 17,567,430,460 |
| 380 | PATRIMONIO DEL FONDO DE FINANCIAMIENTO PARA EL DESARROLLO | | 43,272,149,167 |
| 300 | PATRIMONIO | | 731,516,991,203 |
| | TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO | | 7,994,611,710,626 |
| | CUENTAS CONTINGENTES | | 499,131,273,356 |
| | ACTIVOS DE LOS FIDEICOMISOS | | 2,994,750,018,838 |
| | OTRAS CUENTAS DE ORDEN | | 26,924,093,940,396 |



BERNARDO ALFARO ARAYA
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

Apartado 10015-1000 San José, Costa Rica/Teléfono: (506)2212-2000/Fax: (506) 2255-2436/Web: www.bncr.fi.cr/SWIFT: BNCRCRSJ