

Sonival, Casa de Bolsa, S.A.

(Tegucigalpa, Honduras)

Balance de situación

31 de diciembre de 2017

(Expresado en Lempiras)

Activo	Nota	2017	2016
Activo circulante:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	L 9,449,868	8,628,161
Cuentas a cobrar	5	233,161	149,183
Gastos pagados por adelantado		18,227	18,068
Total activo circulante		<u>9,701,256</u>	<u>8,795,412</u>
Inversiones en acciones		1,005,500	1,005,500
Mobiliario y equipo, neto	6	77,519	60,372
Otros activos, neto		5,520	10,522
		<u>L 10,789,795</u>	<u>9,871,806</u>
Pasivo y patrimonio			
Pasivo circulante:			
cuentas a pagar		L <u>284,266</u>	<u>244,620</u>
Total pasivo circulante		<u>284,266</u>	<u>244,620</u>
Total Pasivo		<u>284,266</u>	<u>244,620</u>
Patrimonio:			
Acciones comunes, autorizadas y emitidas, 3,000			
acciones con valor nominal de L 1,000 cada una	1	3,000,000	3,000,000
Utilidades no distribuidas:			
Destinadas para reserva legal		600,000	600,000
Disponibles		<u>6,905,529</u>	<u>6,027,186</u>
Total utilidades no distribuidas		<u>7,505,529</u>	<u>6,627,186</u>
Total Patrimonio		10,505,529	9,627,186
Pasivos contingentes	11		
		<u>L 10,789,795</u>	<u>9,871,806</u>

Véanse notas que acompañan a los estados financieros.

Sonival, Casa de Bolsa, S.A.

Estado de utilidad

Año terminado el 31 de diciembre de 2017

(Expresado en Lempiras)

	Nota	2017	2016
Ingresos por comisiones sobre operaciones bursátiles	L	4,558,564	4,956,406
Gasto por comisiones pagadas sobre operaciones bursátiles		<u>1,139,641</u>	<u>1,239,093</u>
Ingreso neto por comisiones		3,418,923	3,717,313
Gastos operativos		<u>3,093,312</u>	<u>2,653,814</u>
Utilidad en operaciones		325,611	1,063,499
Otros ingresos:			
Ingresos financieros		721,711	689,947
Misceláneos		<u>13,906</u>	<u>64,906</u>
		<u>735,617</u>	<u>754,853</u>
Otros gastos:			
Impuesto único		<u>95,450</u>	<u>82,390</u>
		<u>95,450</u>	<u>82,390</u>
Utilidad antes de impuesto sobre la renta		965,778	1,735,962
Impuesto sobre la renta	7	87,435	282,021
Aportación solidaria	7	-	6,404
Utilidad neta	L	<u><u>878,343</u></u>	<u><u>1,447,537</u></u>

Véanse notas que acompañan a los estados financieros.

Sonival, Casa de Bolsa, S.A.

Estado de cambios en el patrimonio

Año terminado el 31 de diciembre de 2017

(Expresado en Lempiras)

		Acciones Comunes	Utilidades No Distribuidas Reserva Legal	Disponibles	Total
Saldo al 1 de enero de 2016	L	3,000,000	600,000	5,579,649	9,179,649
Dividendos pagados en efectivo		-	-	(1,000,000)	(1,000,000)
Utilidad neta		-	-	1,447,537	1,447,537
Saldo al 31 de diciembre de 2016	L	<u>3,000,000</u>	<u>600,000</u>	<u>6,027,186</u>	<u>9,627,186</u>
Saldo al 1 de enero de 2017	L	3,000,000	600,000	6,027,186	9,627,186
Utilidad neta		-	-	878,343	878,343
Saldo al 31 de diciembre de 2017	L	<u>3,000,000</u>	<u>600,000</u>	<u>6,905,529</u>	<u>10,505,529</u>

Véanse notas que acompañan a los estados financieros

Sonival, Casa de Bolsa, S.A.

Estado de flujos de efectivo

Año terminado el 31 de diciembre de 2017

Aumento neto en efectivo y equivalente en efectivo

(Expresado en Lempiras)

	Nota	2017	2016
Flujo de efectivo provenientes de las actividades de operación:			
Comisiones recibidas sobre operaciones bursátiles	L	4,468,564	5,029,863
Intereses netos recibidos		623,265	624,337
Pago a proveedores y empleados		(4,154,494)	(3,861,402)
Pago de impuesto sobre la renta y aportación solidaria		<u>(78,417)</u>	<u>(118,080)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	8	<u>858,918</u>	<u>1,674,718</u>
Flujo de efectivo provenientes de las actividades de inversión:			
Adquisición de mobiliario y equipo		<u>(37,211)</u>	<u>-</u>
Efectivo usado en las actividades de inversión		<u>(37,211)</u>	<u>-</u>
Flujo de efectivo proveniente de actividades financieras:			
Dividendos pagados		<u>-</u>	<u>(1,000,000)</u>
Efectivo usado en las actividades financieras		<u>-</u>	<u>(1,000,000)</u>
Aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo		821,707	674,718
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año		<u>8,628,161</u>	<u>7,953,443</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	4 L	<u><u>9,449,868</u></u>	<u><u>8,628,161</u></u>

Véanse notas que acompañan a los estados financieros.