

Sonival, Casa de Bolsa, S.A.

(Tegucigalpa, Honduras)

Balance de situación

31 de diciembre de 2015

(Expresado en Lempiras)

Activo	Nota	2015	2014
Activo circulante:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	L 7,953,443	8,375,865
Cuentas a cobrar	5	345,998	501,859
Gastos pagados por adelantado		17,667	81,124
Total activo circulante		<u>8,317,108</u>	<u>8,958,848</u>
Inversiones en acciones		1,005,500	1,005,500
Mobiliario y equipo, neto	6	88,476	100,432
Otros activos, neto		21,109	33,452
		<u>L 9,432,193</u>	<u>10,098,232</u>
Pasivo y patrimonio			
Pasivo circulante:			
cuentas a pagar		L 252,544	382,330
Impuesto sobre la renta y aportación solidaria a pagar	7	-	1,232,081
Total pasivo circulante		<u>252,544</u>	<u>1,614,411</u>
Total Pasivo		<u>252,544</u>	<u>1,614,411</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		5,579,649	4,883,821
Total utilidades no distribuidas		<u>6,179,649</u>	<u>5,483,821</u>
Total Patrimonio		<u>9,179,649</u>	<u>8,483,821</u>
Pasivos contingentes	11	<u>L 9,432,193</u>	<u>10,098,232</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 2015

(Expresado en Lempiras)

	Nota	2015	2014
Ingresos, comisiones sobre operaciones bursátiles	L	5,235,182	3,976,486
Gastos operativos		<u>2,672,409</u>	<u>2,806,031</u>
Utilidad en operaciones		2,562,773	1,170,455
Otros ingresos:			
Ingresos financieros	13	808,628	1,221,132
Misceláneos		<u>181,807</u>	<u>3,693,884</u>
		<u>990,435</u>	<u>4,915,016</u>
Otros gastos:			
Impuesto único		<u>80,306</u>	<u>130,786</u>
		<u>80,306</u>	<u>130,786</u>
Utilidad antes de impuesto sobre la renta		3,472,902	5,954,685
Impuesto sobre la renta	7	689,228	1,220,871
Aportación solidaria	7	<u>87,846</u>	<u>194,174</u>
Utilidad neta	L	<u><u>2,695,828</u></u>	<u><u>4,539,640</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 2015

(Expresado en Lempiras)

		Acciones	Utilidades No Distribuidas		
		Comunes	Legal	Disponibles	Total
Saldo al 1 de enero de 2014	L	3,000,000	600,000	4,344,181	7,944,181
Dividendos pagados en efectivo		-	-	(4,000,000)	(4,000,000)
Utilidad neta		-	-	4,539,640	4,539,640
Saldo al 31 de diciembre de 2014	L	<u>3,000,000</u>	<u>600,000</u>	<u>4,883,821</u>	<u>8,483,821</u>
Saldo al 1 de enero de 2015	L	3,000,000	600,000	4,883,821	8,483,821
Dividendos pagados en efectivo		-	-	(2,000,000)	(2,000,000)
Utilidad neta		-	-	2,695,828	2,695,828
Saldo al 31 de diciembre de 2015	L	<u>3,000,000</u>	<u>600,000</u>	<u>5,579,649</u>	<u>9,179,649</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 2015

Disminución neta en efectivo y equivalente en efectivo

(Expresado en Lempiras)

	Nota	2015	2014
Flujo de efectivo provenientes de las actividades de operación:			
Comisiones recibidas sobre operaciones bursátiles	L	5,665,873	3,523,266
Intereses netos recibidos		738,015	1,128,551
Pago a proveedores y empleados		(2,797,155)	(2,762,079)
Pago de impuesto al activo neto, sobre la renta y aportación solidaria temporal		<u>(2,009,155)</u>	<u>(426,904)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	8	<u>1,597,578</u>	<u>1,462,834</u>
Flujo de efectivo provenientes de las actividades de inversión:			
Adquisición de mobiliario y equipo		(20,000)	(63,499)
Adquisición de inversiones en acciones		-	(1,000,000)
Efectivo usado en las actividades de inversión		<u>(20,000)</u>	<u>(1,063,499)</u>
Flujo de efectivo proveniente de actividades financieras:			
Dividendos pagados		<u>(2,000,000)</u>	<u>(4,000,000)</u>
Efectivo usado en las actividades financieras		<u>(2,000,000)</u>	<u>(4,000,000)</u>
Disminución neta en efectivo y equivalentes de efectivo		(422,422)	(3,600,665)
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año		<u>8,375,865</u>	<u>11,976,530</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	4 L	<u><u>7,953,443</u></u>	<u><u>8,375,865</u></u>

Véanse notas que acompañan a los estados financieros.