



**BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.**  
**BALANCE DE SITUACIÓN**  
**AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2021**  
**(EN MILES DE COLONES)**

<b>ACTIVO</b>	
DISPONIBILIDADES	440,235.98
DEPOSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	440,235.98
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	440,235.98
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas MN	309,722.42
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	309,722.42
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas ME	130,513.56
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	130,513.56
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	11,153,523.86
INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL	11,081,515.54
Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios	681,505.12
Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios MN	681,505.12
Ajuste por valuación de instrumentos financieros del BCCR	681,505.12
Instrumentos financieros del sector público no financieros del país Recursos propios	10,400,010.42
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país Recursos propios MN	10,400,010.42
Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	10,432,552.92
(Amortización prima sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país)	-60,407.67
Amortización descuento sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	27,865.17
CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	72,008.32
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	72,008.32
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros MN	72,008.32
Productos por cobrar por inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	72,008.32
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	129,496.35
COMISIONES POR COBRAR	28,417.45
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión	28,417.45
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión MN	18,746.12
Comisiones por cobrar por administración	16,516.31
Comisiones por cobrar de Salida	2,229.81
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión ME	9,671.33
Comisiones por cobrar por administración	9,236.59
Comisiones por cobrar de Salida	434.74
IMPUESTO DIFERIDO E IMPUESTO POR COBRAR	100,134.33
Impuesto sobre la renta diferido	70,259.21
Impuesto sobre la renta diferido MN	70,259.21
Impuesto al Valor Agregado Soportado	29,875.12
Impuesto al valor agregado soportado MN	29,875.12
Impuesto al valor agregado soportado identificable	29,875.12
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7,832.70
Otras cuentas por cobrar	7,832.70
Otras cuentas por cobrar MN	7,832.70
(ESTIMACION POR DETERIORO DE CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR)	-6,888.13
(Estimación de otras cuentas por cobrar)	-6,888.13
(Estimación de otras cuentas por cobrar) MN	-6,888.13
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	293,152.99
EQUIPOS Y MOBILIARIO	227,900.12
Costo de equipos y mobiliario	238,198.97
Costo de equipos y mobiliario MN	238,198.97
(Deterioro de equipos y mobiliario)	-10,298.85
(Deterioro de equipos y mobiliario MN)	-10,298.85
EQUIPOS DE COMPUTACION	699,755.81
Costo de equipos de computación	734,043.69
Costo de equipos de computación MN	734,043.69
(Deterioro de equipos de computación)	-34,287.88
(Deterioro de equipos de computación MN)	-34,287.88
ACTIVOS POR DERECHO DE USO	201,319.04
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones	201,319.04
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	201,319.04
Derecho de uso - edificios e instalaciones	201,319.04
(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO)	-835,821.98
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-185,515.10
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario MN)	-185,515.10
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	-448,987.84
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación MN)	-448,987.84
(Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones)	-201,319.04
(Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones) MN	-201,319.04



**BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.**  
**BALANCE DE SITUACIÓN**  
**AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2021**  
**(EN MILES DE COLONES)**

OTROS ACTIVOS	1,016,445.56
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	742,793.43
Impuestos pagados por anticipado	707,768.04
Impuestos pagados por anticipado MN	707,768.04
Impuesto sobre renta pagado por anticipado	703,018.93
Otros impuestos pagados por anticipado	4,749.11
Póliza de seguros pagada por anticipado	7,911.20
Póliza de seguros pagada por anticipado MN	7,911.20
Otros gastos pagados por anticipado	27,114.19
Otros gastos pagados por anticipado MN	27,114.19
BIENES DIVERSOS	1,094.16
Biblioteca y Obras de Arte	1,094.16
Biblioteca y Obras de Arte MN	1,094.16
Valor de origen de obras de arte	1,094.16
ACTIVOS INTANGIBLES	271,540.82
Software	271,540.82
Software MN	271,540.82
Valor de adquisición del software	291,185.79
Costo de desarrollo de Software por la entidad	416,227.97
(Amortización acumulada de software adquirido)	-425,467.24
(Amortización acumulada de software desarrollado)	-10,405.70
OTROS ACTIVOS RESTRINGIDOS	1,017.15
Depósitos en garantía	1,017.15
Depósitos en garantía MN	1,017.15
Depósitos efectuados en entidades públicas del país	1,017.15
<b>Total Activo</b>	<b>13,032,854.74</b>
<b>PASIVO</b>	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	2,249,804.13
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	1,922,828.71
Acreedores por adquisición de bienes y servicios	198,740.93
Acreedores por adquisición de bienes y servicios MN	198,740.93
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad	1,210,087.85
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad MN	1,178,022.65
Impuesto sobre la renta por pagar	1,121,847.37
Impuesto al valor agregado por pagar	56,175.28
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad ME	32,065.20
Impuesto al valor agregado por pagar	32,065.20
Aportaciones patronales por pagar	55,596.97
Aportaciones patronales por pagar MN	55,596.97
Impuestos retenidos por pagar	13,270.41
Impuestos retenidos por pagar MN	13,270.41
Impuestos retenidos a empleados por pagar	9,768.15
Impuestos retenidos a terceros por pagar	3,502.26
Aportaciones laborales retenidas por pagar	14,127.99
Aportaciones laborales retenidas por pagar MN	14,127.99
Remuneraciones por pagar	62,647.25
Remuneraciones por pagar MN	62,647.25
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar	109,736.96
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar MN	109,736.96
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	109,736.96
Vacaciones acumuladas por pagar	63,728.68
Vacaciones acumuladas por pagar MN	63,728.68
Aguinaldo acumulado por pagar	117,786.23
Aguinaldo acumulado por pagar MN	117,786.23
Comisiones por pagar con partes relacionadas	75,113.19
Comisiones por pagar con partes relacionadas MN	75,113.19
Otras cuentas y comisiones por pagar	75,113.19
Otras cuentas y comisiones por pagar	1,992.25
Otras cuentas y comisiones por pagar MN	1,992.25
PROVISIONES	39,217.41
Provisiones para obligaciones patronales	39,117.92
Provisiones para obligaciones patronales MN	39,117.92
Provisiones por litigios pendientes	99.49
Provisiones por litigios pendientes MN	99.49
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	287,758.01
Impuesto sobre la renta diferido	287,758.01
Impuesto sobre la renta diferido MN	287,758.01
<b>PASIVO</b>	<b>2,249,804.13</b>



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.  
BALANCE DE SITUACIÓN  
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2021  
(EN MILES DE COLONES)

PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	5,000,000.00
CAPITAL PAGADO	5,000,000.00
Capital pagado ordinario	5,000,000.00
Capital pagado ordinario MN	5,000,000.00
AJUSTES AL PATRIMONIO - OTROS RESULTADOS INTEGRALES	547,935.38
AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	547,935.38
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	547,935.38
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	547,935.38
(Ajustes por impuesto diferido)	-204,451.53
Ganancias no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	681,505.12
Deterioro - Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	70,881.79
RESERVAS	600,000.00
RESERVA LEGAL	600,000.00
Reserva legal	600,000.00
Reserva legal MN	600,000.00
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,166,181.40
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,166,181.40
Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar	2,166,181.40
Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar MN	2,166,181.40
Utilidades de ejercicios anteriores	4,030,181.40
(Dividendos decretados en efectivo)	-1,864,000.00
RESULTADO DEL PERIODO	2,468,933.83
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERIODO	2,468,933.83
Utilidad o excedente del periodo	2,468,933.83
Utilidad o excedente del periodo MN	2,468,933.83
<b>Total Patrimonio</b>	<b>10,783,050.61</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>13,032,854.74</b>



**BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2021**  
**(EN MILES DE COLONES)**

	Setiembre	Acumulado
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>77,232.49</b>	<b>801,900.43</b>
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	166.32	1,590.91
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país	166.32	1,590.91
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país MN	155.83	1,525.37
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país ME	10.49	65.54
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	73,162.02	696,239.64
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado	73,162.02	696,239.64
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado	71,685.96	683,780.70
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país	71,685.96	683,780.70
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado	1,476.06	12,458.94
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país	1,476.06	12,458.94
GANANCIAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	3,904.15	29,373.50
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	350.57	2,474.93
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	350.57	2,474.93
Diferencias de cambio por disponibilidades	3,440.95	26,031.88
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	3,440.95	26,031.88
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	112.63	866.69
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	112.63	866.69
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	.00	74,696.38
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	.00	74,696.38
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	.00	74,696.38
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral –	.00	74,696.38
<b>INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>125.76</b>	<b>37,699.81</b>
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	125.76	32,060.79
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	125.76	32,060.79
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros MN	125.76	32,060.79
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	.00	5,639.02
Disminución de provisiones para obligaciones patronales	.00	4,950.36
Disminución de provisiones para obligaciones patronales MN	.00	4,950.36
Disminución de otras provisiones	.00	688.66
Disminución de otras provisiones MN	.00	688.66
<b>INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS</b>	<b>678,180.03</b>	<b>5,812,512.57</b>
COMISIONES POR SERVICIOS	678,179.12	5,811,555.33
Comisiones por administración de fondos de inversión	678,179.12	5,811,555.33
Comisiones por administración de fondos de inversión MN	432,117.55	3,848,630.28
Comisión de Administración	430,144.26	3,834,606.64
Comisión de Salida	1,973.29	14,023.64
Comisiones por administración de fondos de inversión ME	246,061.57	1,962,925.05
Comisión de Administración	245,677.00	1,958,540.72
Comisión de Salida	384.57	4,384.33
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	.91	957.24
Ingresos operativos varios	.91	957.24
Ingresos operativos varios MN	.91	957.24
<b>DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD</b>	<b>4,831.90</b>	<b>52,482.25</b>
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	4,831.90	52,482.25
Diferencias temporarias deducibles	4,831.90	52,482.25
Diferencias temporarias deducibles MN	4,831.90	52,482.25
<b>Total de Ingresos</b>	<b>760,370.18</b>	<b>6,704,595.06</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>11,757.94</b>	<b>98,569.16</b>
GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS	.00	33.61
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras	.00	33.61
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras MN	.00	33.61
Gastos financieros por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	.00	33.61
PÉRDIDAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	4,267.51	35,244.91
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	475.23	3,454.73
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	475.23	3,454.73
Diferencias de cambio por disponibilidades	3,719.28	31,110.35
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	3,719.28	31,110.35
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	73.00	679.83
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	73.00	679.83
OTROS GASTOS FINANCIEROS	7,490.43	63,290.64
Otros gastos financieros diversos	7,490.43	63,290.64
Otros gastos financieros diversos MN	7,490.43	63,290.64
<b>GASTOS POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS</b>	<b>880.62</b>	<b>60,407.62</b>
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	880.62	60,407.62
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral	880.62	60,407.62
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral	880.62	60,407.62



**BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2021**  
**(EN MILES DE COLONES)**

<b>GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS</b>	<b>70,227.30</b>	<b>563,134.57</b>
COMISIONES POR SERVICIOS	66,717.95	531,716.74
Comisiones por operaciones con partes relacionadas	66,529.85	529,093.05
Comisiones por operaciones con partes relacionadas MN	66,529.85	529,093.05
Comisiones por otros servicios	66,529.85	529,093.05
Comisiones por otros servicios	188.10	2,623.69
Comisiones por otros servicios MN	188.10	2,623.69
GASTOS POR PROVISIONES	1,075.34	9,076.42
Provisiones para obligaciones patronales	1,075.12	9,074.09
Provisiones para obligaciones patronales MN	1,075.12	9,074.09
Provisiones por litigios pendientes	.22	2.33
Provisiones por litigios pendientes MN	.22	2.33
GASTOS CON PARTES RELACIONADAS	69.04	384.19
Otros gastos con partes relacionadas	69.04	384.19
Otros gastos con partes relacionadas MN	69.04	384.19
OTROS GASTOS OPERATIVOS	2,364.97	21,957.22
Patentes	2,345.67	21,530.95
Patentes MN	2,345.67	21,530.95
Otros impuestos pagados en el país	19.26	396.67
Otros impuestos pagados en el país MN	19.26	396.67
Gastos operativos varios	.04	29.60
Gastos operativos varios MN	.04	29.60
Otros gastos operativos varios	.04	29.60
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>273,326.90</b>	<b>2,248,140.43</b>
GASTOS DE PERSONAL	200,876.92	1,797,639.99
Sueldos y bonificaciones de personal permanente	118,805.53	1,064,450.15
Sueldos y bonificaciones de personal permanente MN	118,805.53	1,064,450.15
Remuneraciones a directores y fiscales	2,305.77	21,590.34
Remuneraciones a directores y fiscales MN	2,305.77	21,590.34
Viáticos	99.33	816.75
Viáticos MN	99.33	816.75
Décimotercer sueldo	11,760.28	104,560.69
Décimotercer sueldo MN	11,760.28	104,560.69
Vacaciones	2,838.04	21,089.17
Vacaciones MN	2,838.04	21,089.17
Incentivos	6,627.61	62,845.35
Incentivos MN	6,627.61	62,845.35
Otras retribuciones	13,566.72	115,799.25
Otras retribuciones MN	13,566.72	115,799.25
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía	6,449.76	58,242.39
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía MN	6,449.76	58,242.39
Cargas sociales patronales	35,294.97	313,807.61
Cargas sociales patronales MN	35,294.97	313,807.61
Capacitación	238.88	8,424.07
Capacitación MN	238.88	8,424.07
Seguros para el personal	461.71	4,382.33
Seguros para el personal MN	461.71	4,382.33
Fondo de capitalización laboral	2,117.70	18,828.46
Fondo de capitalización laboral MN	2,117.70	18,828.46
Otros gastos de personal	310.62	2,803.43
Otros gastos de personal MN	310.62	2,803.43
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	32,072.08	102,672.19
Servicios de seguridad	.00	617.15
Servicios de seguridad MN	.00	617.15
Servicios de limpieza	1,142.48	12,055.86
Servicios de limpieza MN	1,142.48	12,055.86
Auditoría externa	20,488.25	43,246.35
Auditoría externa MN	20,488.25	43,246.35
Servicios de mensajería	514.90	5,148.98
Servicios de mensajería MN	514.90	5,148.98



**BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2021**  
**(EN MILES DE COLONES)**

Otros servicios contratados	9,926.45	41,603.85
Otros servicios contratados MN	9,926.45	41,603.85
GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES	1,365.76	12,665.76
Pasajes y fletes	505.27	4,929.78
Pasajes y fletes MN	505.27	4,929.78
Teléfonos, fax	860.49	7,567.55
Teléfonos, fax MN	860.49	7,567.55
Otros gastos de movilidad y comunicaciones	.00	168.43
Otros gastos de movilidad y comunicaciones MN	.00	168.43
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	20,442.23	205,774.79
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos	122.79	7,423.39
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos MN	122.79	7,423.39
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos	5,180.42	54,857.45
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos MN	5,180.42	54,857.45
Aqua y energía eléctrica	.00	1,652.46
Aqua y energía eléctrica MN	.00	1,652.46
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades	.00	7,883.57
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades MN	.00	7,883.57
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos	586.53	5,992.02
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos MN	586.53	5,992.02
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos	6,113.85	55,001.94
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos MN	6,113.85	55,001.94
Amortización de mejoras a propiedades tomadas en alquiler	.00	6,295.17
Amortización de mejoras a propiedades tomadas en alquiler MN	.00	6,295.17
Otros gastos de infraestructura	8,438.64	66,668.79
Otros gastos de infraestructura MN	8,438.64	66,668.79
GASTOS GENERALES	18,569.91	129,387.70
Otros seguros	554.62	4,889.16
Otros seguros MN	554.62	4,889.16
Papelería, útiles y otros materiales	1,698.73	2,630.62
Papelería, útiles y otros materiales MN	1,698.73	2,630.62
Gastos legales	.00	3,100.45
Gastos legales MN	.00	3,100.45
Suscripciones y afiliaciones	6,189.84	17,094.79
Suscripciones y afiliaciones MN	6,189.84	17,094.79
Promoción y publicidad	100.00	6,504.40
Promoción y publicidad MN	100.00	6,504.40
Amortización de Software	6,140.71	55,266.39
Amortización de software MN	6,140.71	55,266.39
Gastos por materiales y suministros	59.00	565.46
Gastos por materiales y suministros MN	59.00	565.46
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras	.00	4,475.25
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras MN	.00	4,475.25
Aportes al presupuesto de las Superintendencias	3,505.37	31,843.63
Aportes al presupuesto de las Superintendencias MN	3,505.37	31,843.63
Gastos generales diversos	321.64	3,017.55
Gastos generales diversos MN	321.64	3,017.55
<b>IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD</b>	<b>136,595.66</b>	<b>1,265,409.45</b>
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	124,615.29	1,154,953.62
Impuesto sobre la renta en el país	124,577.56	1,121,847.37
Impuesto sobre la renta en el país MN	124,577.56	1,121,847.37
Impuesto sobre la renta diferido	37.73	33,106.25
Impuesto sobre la renta diferido MN	37.73	33,106.25
PARTICIPACIONES LEGALES SOBRE LA UTILIDAD	11,980.37	110,455.83
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	11,980.37	110,455.83
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias MN	11,980.37	110,455.83
<b>Total de Gastos</b>	<b>492,788.42</b>	<b>4,235,661.23</b>
<b>Utilidad Neta</b>	<b>267,581.76</b>	<b>2,468,933.83</b>



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.  
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2021  
(EN MILES DE COLONES)

<b>Total de Cambios en el Patrimonio</b>	<b>10,783,050.61</b>
Capital Social	5,000,000.00
Saldo Inicial	5,000,000.00
<b>Ajustes al Patrimonio - Otros Resultados Integrales</b>	<b>547,935.38</b>
Saldo Inicial	534,905.90
Movimientos del periodo	13,029.48
Ajuste por valuación y deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	18,236.14
Otros movimientos	-5,206.66
<b>Reservas Patrimoniales</b>	<b>600,000.00</b>
Saldo Inicial	600,000.00
<b>Resultados Acumulados de ejercicios anteriores</b>	<b>4,635,115.23</b>
Utilidades (Pérdidas) sin afectar	4,635,115.23
Saldo Inicial	2,166,181.40
Utilidad Neta del periodo	2,468,933.83
<b>Resultados acumulados de ejercicios anteriores</b>	<b>2,166,181.40</b>
Resultados acumulados disponibles	2,166,181.40
<b>Resultado del periodo</b>	<b>2,468,933.83</b>