



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO

| | |
|---|---------------|
| DISPONIBILIDADES | 145,200.38 |
| DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS | 145,200.38 |
| Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas | 145,200.38 |
| Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas MN | 127,522.39 |
| Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas | 127,522.39 |
| Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas ME | 17,677.99 |
| Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas | 17,677.99 |
| INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 12,232,173.95 |
| INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL | 12,108,125.69 |
| Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios | 1,302,847.16 |
| Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios MN | 1,302,847.16 |
| Valor adquisición de instrumentos financieros del BCCR | 1,300,000.00 |
| Amortización descuento sobre instrumentos financieros del BCCR | 2,847.16 |
| Instrumentos financieros del sector público no financieros del país Recursos propios | 10,553,904.13 |
| Instrumentos financieros del sector público no financiero del país Recursos propios MN | 10,553,904.13 |
| Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país | 10,834,933.61 |
| (Amortización prima sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país) | -153,920.30 |
| Amortización descuento sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país | 60,469.71 |
| Ajuste por valuación de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país | -187,578.89 |
| Instrumentos financieros en partes relacionadas del país Recursos propios | 251,374.40 |
| Instrumentos financieros en partes relacionadas del país Recursos propios MN | 251,374.40 |
| Valor adquisición de instrumentos financieros en partes relacionadas del país | 249,994.70 |
| Amortización descuento sobre instrumentos financieros en partes relacionadas del país | 927.31 |
| Ajuste por valuación de instrumentos financieros en partes relacionadas del país | 452.39 |
| CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 124,048.26 |
| Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros | 124,048.26 |
| Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros MN | 124,048.26 |
| Productos por cobrar por inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral | 124,048.26 |
| CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR | 175,266.09 |
| COMISIONES POR COBRAR | 24,135.83 |
| Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión | 24,135.83 |
| Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión MN | 15,461.62 |
| Comisiones por cobrar por administración | 13,136.27 |
| Comisiones por cobrar de Salida | 2,325.35 |
| Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión ME | 8,674.21 |
| Comisiones por cobrar por administración | 7,715.16 |
| Comisiones por cobrar de Salida | 959.05 |
| IMPUESTO DIFERIDO E IMPUESTO POR COBRAR | 149,577.88 |
| Impuesto sobre la renta diferido | 134,623.23 |
| Impuesto sobre la renta diferido MN | 134,623.23 |
| Impuesto al Valor Agregado Soportado | 14,954.65 |
| Impuesto al valor agregado soportado MN | 14,954.65 |
| Impuesto al valor agregado soportado identificable | 14,954.65 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 7,544.39 |
| Otras cuentas por cobrar | 7,544.39 |
| Otras cuentas por cobrar MN | 7,544.39 |
| (ESTIMACION POR DETERIORO DE CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR) | -5,992.01 |
| (Estimación de otras cuentas por cobrar) | -5,992.01 |
| (Estimación de otras cuentas por cobrar) MN | -5,992.01 |
| PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO | 520,611.63 |
| EQUIPOS Y MOBILIARIO | 187,033.55 |
| Costo de equipos y mobiliario | 194,695.81 |
| Costo de equipos y mobiliario MN | 194,695.81 |
| (Deterioro de equipos y mobiliario) | -7,662.26 |
| (Deterioro de equipos y mobiliario MN) | -7,662.26 |
| EQUIPOS DE COMPUTACION | 634,437.68 |
| Costo de equipos de computación | 666,516.59 |
| Costo de equipos de computación MN | 666,516.59 |
| (Deterioro de equipos de computación) | -32,078.91 |
| (Deterioro de equipos de computación MN) | -32,078.91 |
| ACTIVOS POR DERECHO DE USO | 335,845.60 |
| Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones | 335,845.60 |
| Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN | 335,845.60 |
| Derecho de uso - edificios e instalaciones | 335,845.60 |



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

| | |
|--|----------------------|
| (DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO) | -636,705.20 |
| (Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario) | -170,105.44 |
| (Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario MN) | -170,105.44 |
| (Depreciación acumulada del costo de equipos de computación) | -458,763.36 |
| (Depreciación acumulada del costo de equipos de computación MN) | -458,763.36 |
| (Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones) | -7,836.40 |
| (Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones MN) | -7,836.40 |
| OTROS ACTIVOS | 410,204.85 |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 151,874.47 |
| Impuestos pagados por anticipado | 82,713.38 |
| Impuestos pagados por anticipado MN | 82,713.38 |
| Impuesto sobre renta pagado por anticipado | 77,188.83 |
| Otros impuestos pagados por anticipado | 5,524.55 |
| Póliza de seguros pagada por anticipado | 11,066.01 |
| Póliza de seguros pagada por anticipado MN | 11,066.01 |
| Otros gastos pagados por anticipado | 58,095.08 |
| Otros gastos pagados por anticipado MN | 58,095.08 |
| 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 | 256,219.07 |
| Software | 256,219.07 |
| Software MN | 256,219.07 |
| Valor de adquisición del software | 342,124.64 |
| Costo de desarrollo de Software por la entidad | 416,227.97 |
| (Amortización acumulada de software adquirido) | -491,727.84 |
| (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 |
| Total Activo | 13,483,456.90 |
| | |
| PASIVO | |
| OBLIGACIONES CON ENTIDADES | 334,896.57 |
| OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS A PLAZO | 334,896.57 |
| Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento | 334,896.57 |
| Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento MN | 334,896.57 |
| Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones | 334,896.57 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES | 939,446.71 |
| CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS | 828,959.20 |
| Acreedores por adquisición de bienes y servicios | 45,456.87 |
| Acreedores por adquisición de bienes y servicios MN | 45,456.87 |
| Impuestos por pagar por cuenta de la entidad | 341,063.20 |
| Impuestos por pagar por cuenta de la entidad MN | 312,969.48 |
| Impuesto sobre la renta por pagar | 268,109.06 |
| Impuesto al valor agregado por pagar | 44,860.42 |
| Impuestos por pagar por cuenta de la entidad ME | 28,093.72 |
| Impuesto al valor agregado por pagar | 28,093.72 |
| Aportaciones patronales por pagar | 78,673.23 |
| Aportaciones patronales por pagar MN | 78,673.23 |
| Impuestos retenidos por pagar | 15,139.89 |
| Impuestos retenidos por pagar MN | 15,139.89 |
| Impuestos retenidos a empleados por pagar | 11,452.85 |
| Impuestos retenidos a terceros por pagar | 3,687.04 |
| Aportaciones laborales retenidas por pagar | 17,276.46 |
| Aportaciones laborales retenidas por pagar MN | 17,276.46 |
| Remuneraciones por pagar | 111,371.21 |
| Remuneraciones por pagar MN | 111,371.21 |
| Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar | 24,998.05 |
| Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar MN | 24,998.05 |
| Participación de la Comisión Nacional de Emergencias | 24,998.05 |
| Vacaciones acumuladas por pagar | 67,232.74 |
| Vacaciones acumuladas por pagar MN | 67,232.74 |
| Aguinaldo acumulado por pagar | 62,004.38 |
| Aguinaldo acumulado por pagar MN | 62,004.38 |
| Comisiones por pagar con partes relacionadas | 53,103.25 |
| Comisiones por pagar con partes relacionadas MN | 53,103.25 |
| Otras cuentas y comisiones por pagar | 53,103.25 |
| Otras cuentas y comisiones por pagar | 12,639.92 |
| Otras cuentas y comisiones por pagar MN | 12,639.92 |
| PROVISIONES | 40,000.46 |
| Provisiones para obligaciones patronales | 40,000.46 |
| Provisiones para obligaciones patronales MN | 40,000.46 |
| IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO | 70,487.05 |
| Impuesto sobre la renta diferido | 70,487.05 |
| Impuesto sobre la renta diferido MN | 70,487.05 |
| PASIVO | 1,274,343.28 |



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2023
(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 | -62,672.43 |
| AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS | -62,672.43 |
| Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral | -62,672.43 |
| Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN | -62,672.43 |
| Ajustes por impuesto diferido | 56,137.95 |
| Ganancias no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral (Pérdidas no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral) | 452.39 |
| Deterioro – Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral | -187,578.89 |
| RESERVAS | 68,316.12 |
| RESERVA LEGAL | 898,628.74 |
| Reserva legal | 898,628.74 |
| Reserva legal MN | 898,628.74 |
| RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 5,831,127.48 |
| UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 5,831,127.48 |
| Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar | 5,831,127.48 |
| Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar MN | 5,831,127.48 |
| Utilidades de ejercicios anteriores | 5,831,127.48 |
| RESULTADO DEL PERÍODO | 542,029.83 |
| UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERÍODO | 542,029.83 |
| Utilidad o excedente del período | 542,029.83 |
| Utilidad o excedente del período MN | 542,029.83 |
| Total Patrimonio | 12,209,113.62 |
| Total Pasivo y Patrimonio | 13,483,456.90 |



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

| | Marzo | Acumulado |
|--|-------------------|---------------------|
| INGRESOS | | |
| INGRESOS FINANCIEROS | 100,353.12 | 293,630.43 |
| INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES | 436.16 | 1,164.44 |
| Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país | 436.16 | 1,164.44 |
| Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país MN | 432.23 | 1,152.39 |
| Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país ME | 3.93 | 12.05 |
| INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 91,412.66 | 265,194.03 |
| Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado | 91,412.66 | 265,194.03 |
| Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado | 91,412.66 | 265,194.03 |
| Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país | 89,463.06 | 263,112.14 |
| Productos por inversiones en instrumentos financieros en partes relacionadas del país - recursos propios | 1,949.60 | 2,081.89 |
| GANANCIAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD) | 3,496.16 | 18,195.22 |
| Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones | 991.35 | 5,873.06 |
| Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN | 991.35 | 5,873.06 |
| Diferencias de cambio por disponibilidades | 2,467.64 | 11,774.29 |
| Diferencias de cambio por disponibilidades MN | 2,467.64 | 11,774.29 |
| Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar | 37.17 | 547.87 |
| Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN | 37.17 | 547.87 |
| OTROS INGRESOS FINANCIEROS | 5,008.14 | 9,076.74 |
| Otros ingresos financieros diversos | 5,008.14 | 9,076.74 |
| Otros ingresos financieros diversos MN | 5,008.14 | 9,076.74 |
| INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES | 4,727.64 | 7,395.19 |
| DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 4,727.64 | 7,395.19 |
| Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros | 4,727.64 | 7,395.19 |
| Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros MN | 4,727.64 | 7,395.19 |
| INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS | 563,667.28 | 1,641,080.70 |
| COMISIONES POR SERVICIOS | 563,667.28 | 1,635,403.02 |
| Comisiones por administración de fondos de inversión | 563,667.28 | 1,635,403.02 |
| Comisiones por administración de fondos de inversión MN | 345,080.14 | 979,788.13 |
| Comisión de Administración | 343,022.31 | 972,903.69 |
| Comisión de Salida | 2,057.83 | 6,884.44 |
| Comisiones por administración de fondos de inversión ME | 218,587.14 | 655,614.89 |
| Comisión de Administración | 217,737.60 | 650,671.29 |
| Comisión de Salida | 849.54 | 4,943.60 |
| OTROS INGRESOS OPERATIVOS | .00 | 5,677.68 |
| Ingresos operativos varios | .00 | 5,677.68 |
| Ingresos operativos varios MN | .00 | 5,677.68 |
| DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD | 5,144.44 | 15,496.40 |
| DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA | 5,144.44 | 15,496.40 |
| Diferencias temporarias deducibles | 5,144.44 | 15,496.40 |
| Diferencias temporarias deducibles MN | 5,144.44 | 15,496.40 |
| Total de Ingresos | 673,892.48 | 1,957,602.72 |
| GASTOS | | |
| GASTOS FINANCIEROS | 18,756.70 | 62,990.02 |
| GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS | 3,044.06 | 9,591.89 |
| Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras | 3,044.06 | 9,591.89 |
| Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras MN | 3,044.06 | 9,591.89 |
| Gastos financieros por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento | 3,044.06 | 9,591.89 |
| PÉRDIDAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD) | 7,014.60 | 27,677.18 |
| Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones | 665.34 | 4,474.63 |
| Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN | 665.34 | 4,474.63 |
| Diferencias de cambio por disponibilidades | 6,047.73 | 21,840.15 |
| Diferencias de cambio por disponibilidades MN | 6,047.73 | 21,840.15 |
| Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar | 301.53 | 1,362.40 |
| Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN | 301.53 | 1,362.40 |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | 8,698.04 | 25,720.95 |
| Otros gastos financieros diversos | 8,698.04 | 25,720.95 |
| Otros gastos financieros diversos MN | 8,698.04 | 25,720.95 |



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

| GASTOS POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS | 1,351.91 | 4,429.89 |
|--|-------------------|-------------------|
| GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 1,351.91 | 4,429.89 |
| Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral | 1,351.91 | 4,429.89 |
| Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral | 1,351.91 | 4,429.89 |
| GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS | 51,196.15 | 149,833.00 |
| COMISIONES POR SERVICIOS | 47,233.54 | 138,317.53 |
| Comisiones por operaciones con partes relacionadas | 47,044.81 | 137,650.82 |
| Comisiones por operaciones con partes relacionadas MN | 47,044.81 | 137,650.82 |
| Comisiones por otros servicios | 47,044.81 | 137,650.82 |
| Comisiones por otros servicios | 188.73 | 666.71 |
| Comisiones por otros servicios MN | 188.73 | 666.71 |
| GASTOS POR PROVISIONES | 1,069.10 | 3,147.67 |
| Provisiones para obligaciones patronales | 1,069.10 | 3,147.67 |
| Provisiones para obligaciones patronales MN | 1,069.10 | 3,147.67 |
| GASTOS CON PARTES RELACIONADAS | 94.55 | 154.58 |
| Otros gastos con partes relacionadas | 94.55 | 154.58 |
| Otros gastos con partes relacionadas MN | 94.55 | 154.58 |
| OTROS GASTOS OPERATIVOS | 2,798.96 | 8,213.22 |
| Patentes | 2,675.62 | 8,026.85 |
| Patentes MN | 2,675.62 | 8,026.85 |
| Otros impuestos pagados en el país | 37.26 | 75.78 |
| Otros impuestos pagados en el país MN | 37.26 | 75.78 |
| Gastos operativos varios | 86.08 | 110.59 |
| Gastos operativos varios MN | 86.08 | 110.59 |
| Gastos operativos por servicios bancarios y similares | 3.82 | 3.82 |
| Otros gastos operativos varios | 82.26 | 106.77 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | 302,509.15 | 891,585.21 |
| GASTOS DE PERSONAL | 243,251.48 | 722,980.00 |
| Sueldos y bonificaciones de personal permanente | 149,088.75 | 442,922.14 |
| Sueldos y bonificaciones de personal permanente MN | 149,088.75 | 442,922.14 |
| Remuneraciones a directores y fiscales | 2,934.61 | 9,223.06 |
| Remuneraciones a directores y fiscales MN | 2,934.61 | 9,223.06 |
| Viáticos | 232.36 | 740.10 |
| Viáticos MN | 232.36 | 740.10 |
| Décimotercer sueldo | 14,162.00 | 41,905.44 |
| Décimotercer sueldo MN | 14,162.00 | 41,905.44 |
| Vacaciones | 1,708.54 | 8,966.95 |
| Vacaciones MN | 1,708.54 | 8,966.95 |
| Incentivos | 8,095.81 | 23,955.55 |
| Incentivos MN | 8,095.81 | 23,955.55 |
| Otras retribuciones | 12,305.46 | 34,713.81 |
| Otras retribuciones MN | 12,305.46 | 34,713.81 |
| Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía | 7,992.54 | 23,665.77 |
| Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía MN | 7,992.54 | 23,665.77 |
| Cargas sociales patronales | 42,792.02 | 126,621.83 |
| Cargas sociales patronales MN | 42,792.02 | 126,621.83 |
| Capacitación | 896.00 | 1,239.71 |
| Capacitación MN | 896.00 | 1,239.71 |
| Seguros para el personal | 493.21 | 1,479.64 |
| Seguros para el personal MN | 493.21 | 1,479.64 |
| Fondo de capitalización laboral | 2,550.18 | 7,546.00 |
| Fondo de capitalización laboral MN | 2,550.18 | 7,546.00 |
| GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS | 12,947.22 | 35,709.21 |
| Servicios de computación | 6,054.35 | 9,867.75 |
| Servicios de computación MN | 6,054.35 | 9,867.75 |
| Asesoría jurídica | 363.00 | 363.00 |
| Asesoría jurídica MN | 363.00 | 363.00 |
| Auditoría externa | 1,918.18 | 7,777.47 |
| Auditoría externa MN | 1,918.18 | 7,777.47 |
| Servicios de mensajería | 566.37 | 2,637.37 |
| Servicios de mensajería MN | 566.37 | 2,637.37 |



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

| | | |
|--|-------------------|---------------------|
| Otros servicios contratados | 4,045.32 | 15,063.62 |
| Otros servicios contratados MN | 4,045.32 | 15,063.62 |
| GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES | | |
| Pasajes y fletes | 2,324.59 | 5,781.74 |
| Pasajes y fletes MN | 1,549.90 | 3,432.80 |
| Teléfonos, fax | 767.94 | 2,315.34 |
| Teléfonos, fax MN | 767.94 | 2,315.34 |
| Otros gastos de movilidad y comunicaciones | 6.75 | 33.60 |
| Otros gastos de movilidad y comunicaciones MN | 6.75 | 33.60 |
| GASTOS DE INFRAESTRUCTURA | | |
| Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos | 32,337.91 | 91,406.46 |
| Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos MN | 323.17 | 1,110.89 |
| Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos | 6,676.80 | 21,213.63 |
| Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos MN | 6,676.80 | 21,213.63 |
| Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades | 1,119.49 | 3,523.05 |
| Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades MN | 1,119.49 | 3,523.05 |
| Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos | 1,724.24 | 5,013.12 |
| Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos MN | 1,724.24 | 5,013.12 |
| Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos | 11,252.62 | 33,757.88 |
| Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos MN | 11,252.62 | 33,757.88 |
| Otros gastos de infraestructura | 11,241.59 | 26,787.89 |
| Otros gastos de infraestructura MN | 11,241.59 | 26,787.89 |
| GASTOS GENERALES | | |
| Otros seguros | 11,647.95 | 35,707.80 |
| Otros seguros MN | 733.22 | 2,168.85 |
| Papelaría, útiles y otros materiales | 733.22 | 2,168.85 |
| Papelaría, útiles y otros materiales MN | .00 | 9.95 |
| Suscripciones y afiliaciones | 6,795.76 | 11,831.13 |
| Suscripciones y afiliaciones MN | 6,795.76 | 11,831.13 |
| Promoción y publicidad | 365.06 | 545.34 |
| Promoción y publicidad MN | 365.06 | 545.34 |
| Amortización de Software | 3,468.57 | 10,405.70 |
| Amortización de software MN | 3,468.57 | 10,405.70 |
| Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras | .00 | 1,491.75 |
| Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras MN | .00 | 1,491.75 |
| Aportes al presupuesto de las Superintendencias | 108,009.32 | 8,386.23 |
| Aportes al presupuesto de las Superintendencias MN | 108,009.32 | 8,386.23 |
| Gastos generales diversos | 285.34 | 868.85 |
| Gastos generales diversos MN | 285.34 | 868.85 |
| IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD | 116,893.05 | 306,734.77 |
| IMPUUESTO SOBRE LA RENTA | | |
| Impuesto sobre la renta en el país | 108,045.03 | 281,736.72 |
| Impuesto sobre la renta en el país MN | 108,009.32 | 281,639.90 |
| Impuesto sobre la renta diferido | 108,009.32 | 281,639.90 |
| Impuesto sobre la renta diferido MN | 35.71 | 96.82 |
| PARTICIPACIONES LEGALES SOBRE LA UTILIDAD | 8,848.02 | 24,998.05 |
| Participación de la Comisión Nacional de Emergencias | 8,848.02 | 24,998.05 |
| Participación de la Comisión Nacional de Emergencias MN | 8,848.02 | 24,998.05 |
| Total de Gastos | 490,706.96 | 1,415,572.89 |
| Utilidad Neta | 183,185.52 | 542,029.83 |



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE MARZO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

| | |
|---|----------------------|
| Total de Cambios en el Patrimonio | 12,209,113.62 |
| Capital Social | 5,000,000.00 |
| Saldo Inicial | 5,000,000.00 |
| | |
| Ajustes al Patrimonio - Otros Resultados Integrales | -62,672.43 |
| Saldo Inicial | -132,713.06 |
| Movimientos del periodo | 70,040.63 |
| Ajuste por valuación y deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral | 101,453.77 |
| Otros movimientos | -31,413.14 |
| | |
| Reservas Patrimoniales | 898,628.74 |
| Saldo Inicial | 898,628.74 |
| | |
| Resultados Acumulados de ejercicios anteriores | 6,373,157.31 |
| Utilidades (Pérdidas) sin afectar | 6,373,157.31 |
| Saldo Inicial | 5,831,127.48 |
| Utilidad Neta del periodo | 542,029.83 |
| | |
| Resultados acumulados de ejercicios anteriores | 5,831,127.48 |
| Resultados acumulados disponibles | 5,831,127.48 |
| | |
| Resultado del periodo | 542,029.83 |