



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO	
DISPONIBILIDADES	53,534.17
DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	53,534.17
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	53,534.17
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas MN	15,019.53
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	15,019.53
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas ME	38,514.64
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	38,514.64
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	12,109,491.71
INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL	11,855,766.33
Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios	573,062.73
Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios MN	573,062.73
Ajuste por valuación de instrumentos financieros del BCCR	573,062.73
Instrumentos financieros del sector público no financieros del país Recursos propios	11,282,703.60
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país Recursos propios MN	11,282,703.60
Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	11,337,561.16
(Amortización prima sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país)	-87,390.54
Amortización descuento sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	32,532.98
CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	253,725.38
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	253,725.38
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros MN	253,725.38
Productos por cobrar por inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	253,725.38
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	133,577.63
COMISIONES POR COBRAR	50,264.06
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión	50,264.06
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión MN	32,081.69
Comisiones por cobrar por administración	29,234.99
Comisiones por cobrar de Salida	2,846.70
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión ME	18,182.37
Comisiones por cobrar por administración	16,631.63
Comisiones por cobrar de Salida	1,550.74
IMPUESTO DIFERIDO E IMPUESTO POR COBRAR	82,759.01
Impuesto sobre la renta diferido	63,723.07
Impuesto sobre la renta diferido MN	63,723.07
Impuesto al Valor Agregado Soportado	19,035.94
Impuesto al valor agregado soportado MN	19,035.94
Impuesto al valor agregado soportado identificable	19,035.94
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7,321.40
Otras cuentas por cobrar	7,321.40
Otras cuentas por cobrar MN	7,321.40
(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR)	-6,766.84
(Estimación de otras cuentas por cobrar)	-6,766.84
(Estimación de otras cuentas por cobrar) MN	-6,766.84
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	272,388.39
EQUIPOS Y MOBILIARIO	221,621.71
Costo de equipos y mobiliario	232,083.96
Costo de equipos y mobiliario MN	232,083.96
(Deterioro de equipos y mobiliario)	-10,462.25
(Deterioro de equipos y mobiliario MN)	-10,462.25
EQUIPOS DE COMPUTACION	702,526.05
Costo de equipos de computación	736,813.93
Costo de equipos de computación MN	736,813.93
(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
(DEPRECIAZIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO)	-853,078.41
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-183,800.81
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario MN)	-183,800.81
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	-467,958.56
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación MN)	-467,958.56
(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 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(EN MILES DE COLONES)

OTROS ACTIVOS	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,322,024.48
Impuestos pagados por anticipado	1,064,135.75
Impuestos pagados por anticipado MN	1,037,161.27
Impuesto sobre renta pagado por anticipado	1,037,161.27
Otros impuestos pagados por anticipado	1,032,469.94
Póliza de seguros pagada por anticipado	4,691.33
Póliza de seguros pagada por anticipado MN	7,132.31
Otros gastos pagados por anticipado	7,132.31
Otros gastos pagados por anticipado MN	19,842.17
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	255,777.42
Software	255,777.42
Software MN	255,777.42
Valor de adquisición del software	255,777.42
Costo de desarrollo de Software por la entidad	291,185.79
(Amortización acumulada de software adquirido)	416,227.97
(Amortización acumulada de software desarrollado)	-441,230.64
OTROS ACTIVOS RESTRINGIDOS	-10,405.70
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	13,891,016.38
PASIVO	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	2,366,181.24
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	2,066,260.98
Acreedores por adquisición de bienes y servicios	51,905.61
Acreedores por adquisición de bienes y servicios MN	51,905.61
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad	1,583,364.75
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad MN	1,551,386.10
Impuesto sobre la renta por pagar	1,498,387.83
Impuesto al valor agregado por pagar	52,998.27
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad ME	31,978.65
Impuesto al valor agregado por pagar	31,978.65
Aportaciones patronales por pagar	63,634.47
Aportaciones patronales por pagar MN	63,634.47
Retenciones por orden judicial	300.00
Retenciones por orden judicial MN	300.00
Retenciones a empleados por orden judicial	300.00
Impuestos retenidos por pagar	17,317.80
Impuestos retenidos por pagar MN	17,317.80
Impuestos retenidos a empleados por pagar	11,759.97
Impuestos retenidos a terceros por pagar	5,557.83
Aportaciones laborales retenidas por pagar	14,963.29
Aportaciones laborales retenidas por pagar MN	14,963.29
Remuneraciones por pagar	81,279.20
Remuneraciones por pagar MN	81,279.20
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar	147,500.20
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar MN	147,500.20
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	147,500.20
Vacaciones acumuladas por pagar	59,784.04
Vacaciones acumuladas por pagar MN	59,784.04
Aguinaldo acumulado por pagar	19,409.90
Aguinaldo acumulado por pagar MN	19,409.90
Comisiones por pagar con partes relacionadas	24,805.49
Comisiones por pagar con partes relacionadas MN	24,805.49
Otras cuentas y comisiones por pagar	24,805.49
Otras cuentas y comisiones por pagar	1,996.23
Otras cuentas y comisiones por pagar MN	1,996.23
PROVISIONES	42,525.74
Provisiones para obligaciones patronales	40,628.38
Provisiones para obligaciones patronales MN	40,628.38
Provisiones por litigios pendientes	1,897.36
Provisiones por litigios pendientes MN	1,897.36
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	257,394.52
Impuesto sobre la renta diferido	257,394.52
Impuesto sobre la renta diferido MN	257,394.52
PASIVO	2,366,181.24



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE 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	477,916.57
AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	477,916.57
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	477,916.57
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	477,916.57
(Ajustes por impuesto diferido)	-171,918.81
Ajustes por impuesto diferido	571,035.17
Ganancias no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	2,027.56
Deterioro – Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	76,772.65
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	2,166,181.40
RESULTADO DEL PERÍODO	3,280,737.17
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERÍODO	3,280,737.17
Utilidad o excedente del período	3,280,737.17
Utilidad o excedente del período MN	3,280,737.17
Total Patrimonio	11,524,835.14
Total Pasivo y Patrimonio	13,891,016.38



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(EN MILES DE COLONES)

	Diciembre	Acumulado
INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS	85,774.40	1,044,247.23
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	96.51	1,995.73
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país	96.51	1,995.73
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país MN	89.84	1,909.45
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país ME	6.67	86.28
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	79,143.46	924,754.55
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado	79,143.46	924,754.55
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado	77,519.16	907,627.81
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país	77,519.16	907,627.81
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado	1,624.30	17,126.74
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país	1,624.30	17,126.74
GANANCIAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	6,534.43	42,800.57
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	971.57	4,556.16
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	971.57	4,556.16
Diferencias de cambio por disponibilidades	5,283.16	36,821.05
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	5,283.16	36,821.05
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	279.70	1,423.36
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	279.70	1,423.36
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
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	2,761.95	40,367.05
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	.00	32,215.37
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	.00	32,215.37
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros MN	.00	32,215.37
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	2,761.95	8,151.68
Disminución de provisiones para obligaciones patronales	.00	7,367.47
Disminución de provisiones para obligaciones patronales MN	.00	7,367.47
Disminución de otras provisiones	2,761.95	784.21
Disminución de otras provisiones MN	2,761.95	784.21
INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	652,154.20	7,909,052.38
COMISIÓNES POR SERVICIOS	651,916.73	7,907,857.65
Comisiones por administración de fondos de inversión	651,916.73	7,907,857.65
Comisiones por administración de fondos de inversión MN	407,678.98	5,169,923.95
Comisión de Administración	405,159.77	5,146,107.56
Comisión de Salida	2,519.21	23,816.39
Comisiones por administración de fondos de inversión ME	244,237.75	2,737,933.70
Comisión de Administración	242,866.13	2,729,877.70
Comisión de Salida	1,371.62	8,056.00
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	237.47	1,194.73
Ingresos operativos varios	237.47	1,194.73
Ingresos operativos varios MN	237.47	1,194.73
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	4,527.77	43,823.26
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	4,527.77	43,823.26
Diferencias temporarias deducibles	4,527.77	43,823.26
Diferencias temporarias deducibles MN	4,527.77	43,823.26
Total de Ingresos	745,218.32	9,037,489.92
GASTOS		
GASTOS FINANCIEROS	14,467.49	139,280.58
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)	4,993.20	48,973.46
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	1,117.96	5,759.73
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	1,117.96	5,759.73
Diferencias de cambio por disponibilidades	3,799.62	42,208.50
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	3,799.62	42,208.50
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	75.62	1,005.23
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	75.62	1,005.23
OTROS GASTOS FINANCIEROS	9,474.29	90,273.51
Otros gastos financieros diversos	9,474.29	90,273.51
Otros gastos financieros diversos MN	9,474.29	90,273.51
GASTOS POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	712.63	66,331.76
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	712.63	66,331.76
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral	712.63	66,331.76
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral	712.63	66,331.76



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(EN MILES DE COLONES)

GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	73,237.70	790,948.28
COMISIONES POR SERVICIOS	67,991.05	747,097.60
Comisiones por operaciones con partes relacionadas	67,611.19	743,557.57
Comisiones por operaciones con partes relacionadas MN	67,611.19	743,557.57
Comisiones por otros servicios	67,611.19	743,557.57
Comisiones por otros servicios	379.86	3,540.03
Comisiones por otros servicios MN	379.86	3,540.03
GASTOS POR PROVISIONES	2,676.04	13,593.32
Provisiones para obligaciones patronales	878.36	11,793.12
Provisiones para obligaciones patronales MN	878.36	11,793.12
Provisiones por litigios pendientes	1,797.68	1,800.20
Provisiones por litigios pendientes MN	1,797.68	1,800.20
GASTOS CON PARTES RELACIONADAS	205.60	717.35
Otros gastos con partes relacionadas	205.60	717.35
Otros gastos con partes relacionadas MN	205.60	717.35
OTROS GASTOS OPERATIVOS	2,365.01	29,540.01
Patentes	2,345.67	28,567.95
Patentes MN	2,345.67	28,567.95
Otros impuestos pagados en el país	19.26	454.44
Otros impuestos pagados en el país MN	19.26	454.44
Gastos operativos varios	.08	517.62
Gastos operativos varios MN	.08	517.62
Otros gastos operativos varios	.08	517.62
GASTOS DE ADMINISTRACION	308,469.49	3,080,432.60
GASTOS DE PERSONAL	217,209.21	2,421,968.55
Sueldos y bonificaciones de personal permanente	130,073.19	1,441,722.54
Sueldos y bonificaciones de personal permanente MN	130,073.19	1,441,722.54
Remuneraciones a directores y fiscales	2,305.77	29,346.10
Remuneraciones a directores y fiscales MN	2,305.77	29,346.10
Viáticos	241.47	1,313.39
Viáticos MN	241.47	1,313.39
Décimotercer sueldo	12,454.79	140,665.41
Décimotercer sueldo MN	12,454.79	140,665.41
Vacaciones	.00	18,392.48
Vacaciones MN	.00	18,392.48
Incentivos	7,014.26	83,270.00
Incentivos MN	7,014.26	83,270.00
Otras retribuciones	12,417.45	153,010.72
Otras retribuciones MN	12,417.45	153,010.72
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía	7,090.91	78,625.18
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía MN	7,090.91	78,625.18
Cargas sociales patronales	37,379.32	422,165.12
Cargas sociales patronales MN	37,379.32	422,165.12
Vestimenta	.00	1,450.95
Vestimenta MN	.00	1,450.95
Capacitación	3,929.87	15,759.24
Capacitación MN	3,929.87	15,759.24
Seguros para el personal	461.71	5,767.46
Seguros para el personal MN	461.71	5,767.46
Fondo de capitalización laboral	2,242.76	25,329.91
Fondo de capitalización laboral MN	2,242.76	25,329.91
Otros gastos de personal	1,597.71	5,150.05
Otros gastos de personal MN	1,597.71	5,150.05
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	18,781.53	147,194.92
Servicios de seguridad	.00	617.15
Servicios de seguridad MN	.00	617.15
Servicios de limpieza	1,142.48	15,483.29
Servicios de limpieza MN	1,142.48	15,483.29
Asesoría jurídica	.00	2,087.25
Asesoría jurídica MN	.00	2,087.25
Auditoría externa	11,373.40	60,206.56
Auditoría externa MN	11,373.40	60,206.56
Consultoría externa	161.37	561.35
Consultoría externa MN	161.37	561.35
Servicios de mensajería	514.90	7,293.18
Servicios de mensajería MN	514.90	7,293.18



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(EN MILES DE COLONES)

Otros servicios contratados	5,589.38	60,946.14
Otros servicios contratados MN	5,589.38	60,946.14
GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES	2,181.67	18,466.86
Pasajes y fletes	1,119.90	7,439.05
Pasajes y fletes MN	1,119.90	7,439.05
Teléfonos, fax	1,048.37	10,770.32
Teléfonos, fax MN	1,048.37	10,770.32
Otros gastos de movilidad y comunicaciones	13.40	257.49
Otros gastos de movilidad y comunicaciones MN	13.40	257.49
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	47,098.20	311,043.70
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos	336.60	8,676.05
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos MN	336.60	8,676.05
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos	3,792.09	74,090.30
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos MN	3,792.09	74,090.30
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	1,521.59	9,441.08
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos MN	1,521.59	9,441.08
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos	7,736.95	78,477.83
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos MN	7,736.95	78,477.83
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
Pérdida por deterioro de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos	163.41	163.41
Pérdida por deterioro de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos MN	163.41	163.41
Otros gastos de infraestructura	33,547.56	124,363.83
Otros gastos de infraestructura MN	33,547.56	124,363.83
GASTOS GENERALES	23,198.88	181,758.57
Otros seguros	554.62	6,553.02
Otros seguros MN	554.62	6,553.02
Papelería, útiles y otros materiales	119.19	3,083.86
Papelería, útiles y otros materiales MN	119.19	3,083.86
Gastos legales	.00	3,100.45
Gastos legales MN	.00	3,100.45
Suscripciones y afiliaciones	6,320.24	30,430.08
Suscripciones y afiliaciones MN	6,320.24	30,430.08
Promoción y publicidad	10,872.58	17,907.96
Promoción y publicidad MN	10,872.58	17,907.96
Amortización de Software	4,811.34	71,029.78
Amortización de software MN	4,811.34	71,029.78
Gastos por materiales y suministros	195.49	764.47
Gastos por materiales y suministros MN	195.49	764.47
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras	.00	5,967.00
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras MN	.00	5,967.00
Aportes al presupuesto de las Superintendencias	.00	38,854.36
Aportes al presupuesto de las Superintendencias MN	.00	38,854.36
Gastos generales diversos	325.42	4,067.59
Gastos generales diversos MN	325.42	4,067.59
IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	118,552.64	1,679,759.53
IMPUUESTO SOBRE LA RENTA	107,519.67	1,531,540.45
Impuesto sobre la renta en el país	107,519.67	1,498,387.83
Impuesto sobre la renta en el país MN	107,519.67	1,498,387.83
Impuesto sobre la renta diferido	.00	33,152.62
Impuesto sobre la renta diferido MN	.00	33,152.62
PARTICIPACIONES LEGALES SOBRE LA UTILIDAD	11,032.97	148,219.08
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	11,032.97	148,219.08
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias MN	11,032.97	148,219.08
Total de Gastos	515,439.95	5,756,752.75
Utilidad Neta	229,778.37	3,280,737.17



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(EN MILES DE COLONES)

Total de Cambios en el Patrimonio	11,524,835.14
Capital Social	5,000,000.00
Saldo Inicial	5,000,000.00
Ajustes al Patrimonio - Otros Resultados Integrales	477,916.57
Saldo Inicial	512,995.50
Movimientos del periodo	-35,078.93
Ajuste por valuación y deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	-50,412.21
Otros movimientos	15,333.28
Reservas Patrimoniales	600,000.00
Saldo Inicial	600,000.00
Resultados Acumulados de ejercicios anteriores	5,446,918.57
Utilidades (Pérdidas) sin afectar	5,446,918.57
Saldo Inicial	2,166,181.40
Utilidad Neta del periodo	3,280,737.17
Resultados acumulados de ejercicios anteriores	2,166,181.40
Resultados acumulados disponibles	2,166,181.40
Resultado del periodo	3,280,737.17