



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

**ACTIVO**

DISPONIBILIDADES	250,478.45
DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	250,478.45
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	250,478.45
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas MN	205,485.35
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	205,485.35
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas ME	44,993.10
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	44,993.10
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	10,071,381.61
INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL	9,840,359.94
Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios	471,241.64
Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios MN	471,241.64
Ajuste por valuación de instrumentos financieros del BCCR	471,241.64
Instrumentos financieros del sector público no financieros del país Recursos propios	9,369,118.30
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país Recursos propios MN	9,369,118.30
Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	9,386,256.93
(Amortización prima sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país)	-40,564.12
Amortización descuento sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	23,425.49
CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	231,021.67
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	231,021.67
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros MN	231,021.67
Productos por cobrar por inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	231,021.67
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	86,304.91
COMISIONES POR COBRAR	26,682.87
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión	26,682.87
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión MN	18,270.48
Comisiones por cobrar por administración	16,190.20
Comisiones por cobrar de Salida	2,080.28
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión ME	8,412.39
Comisiones por cobrar por administración	8,072.81
Comisiones por cobrar de Salida	339.58
IMUESTRO DIFERIDO E IMPUESTO POR COBRAR	57,829.77
Impuesto sobre la renta diferido	46,462.19
Impuesto sobre la renta diferido MN	46,462.19
Impuesto al Valor Agregado Soportado	11,367.58
Impuesto al valor agregado soportado MN	11,367.58
Impuesto al valor agregado soportado identificable	11,367.58
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,841.08
Otras cuentas por cobrar	8,841.08
Otras cuentas por cobrar MN	8,841.08
(ESTIMACION POR DETERIORO DE CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR)	-7,048.81
(Estimación de otras cuentas por cobrar)	-7,048.81
(Estimación de otras cuentas por cobrar MN)	-7,048.81
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	199,588.69
EQUIPOS Y MOBILIARIO	230,592.25
Costo de equipos y mobiliario	240,891.10
Costo de equipos y mobiliario MN	240,891.10
(Deterioro de equipos y mobiliario)	-10,298.85
(Deterioro de equipos y mobiliario MN)	-10,298.85
EQUIPOS DE COMPUTACION	587,837.49
Costo de equipos de computación	622,125.36
Costo de equipos de computación MN	622,125.36
(Deterioro de equipos de computación)	-34,287.87
(Deterioro de equipos de computación MN)	-34,287.87
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)	-820,160.09
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-183,249.10
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario MN)	-183,249.10
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	-435,591.95
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación MN)	-435,591.95
(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 JUNIO DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

OTROS ACTIVOS	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	715,026.18
Impuestos pagados por anticipado	420,876.91
Impuestos pagados por anticipado MN	382,417.14
Impuesto sobre renta pagado por anticipado	382,417.14
Otros impuestos pagados por anticipado	375,930.49
Póliza de seguros pagada por anticipado	6,496.65
Póliza de seguros pagada por anticipado MN	7,402.56
Otros gastos pagados por anticipado	7,402.56
Otros gastos pagados por anticipado MN	31,057.21
BIENES DIVERSOS	31,057.21
Biblioteca y Obras de Arte	2,980.50
Biblioteca y Obras de Arte MN	1,094.16
Valor de origen de obras de arte	1,094.16
Aplicaciones automatizadas en desarrollo	1,886.34
Aplicaciones automatizadas en desarrollo MN	1,886.34
ACTIVOS INTANGIBLES	289,962.95
Software	289,962.95
Software MN	289,962.95
Valor de adquisición del software	291,185.79
Costo de desarrollo de Software por la entidad	416,227.97
(Amortización acumulada de software adquirido)	-407,045.11
(Amortización acumulada de software desarrollado)	-10,405.70
OTROS ACTIVOS RESTRINGIDOS	1,205.82
Depósitos en garantía	1,205.82
Depósitos en garantía MN	1,205.82
Depósitos efectuados en entidades públicas del país	1,205.82
<b>Total Activo</b>	<b>11,322,779.84</b>
 <b>PASIVO</b>	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	1,551,586.29
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	1,287,341.24
Acreedores por adquisición de bienes y servicios	47,668.46
Acreedores por adquisición de bienes y servicios MN	47,668.46
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad	815,772.62
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad MN	787,163.60
Impuesto sobre la renta por pagar	730,233.71
Impuesto al valor agregado por pagar	56,929.89
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad ME	28,609.02
Impuesto al valor agregado por pagar	28,609.02
Aportaciones patronales por pagar	52,281.47
Aportaciones patronales por pagar MN	52,281.47
Impuestos retenidos por pagar	13,652.73
Impuestos retenidos por pagar MN	13,652.73
Impuestos retenidos a empleados por pagar	10,495.01
Impuestos retenidos a terceros por pagar	3,157.72
Aportaciones laborales retenidas por pagar	14,693.93
Aportaciones laborales retenidas por pagar MN	14,693.93
Remuneraciones por pagar	46,160.71
Remuneraciones por pagar MN	46,160.71
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar	73,293.86
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar MN	73,293.86
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	73,293.86
Vacaciones acumuladas por pagar	68,020.30
Vacaciones acumuladas por pagar MN	68,020.30
Aguinaldo acumulado por pagar	86,410.26
Aguinaldo acumulado por pagar MN	86,410.26
Comisiones por pagar con partes relacionadas	67,075.35
Comisiones por pagar con partes relacionadas MN	67,075.35
Otras cuentas y comisiones por pagar	67,075.35
Otras cuentas y comisiones por pagar	2,311.55
Otras cuentas y comisiones por pagar MN	2,311.55
PROVISIONES	36,099.51
Provisiones para obligaciones patronales	36,000.68
Provisiones para obligaciones patronales MN	36,000.68
Provisiones por litigios pendientes	98.83
Provisiones por litigios pendientes MN	98.83
IMPIUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	228,145.54
Impuesto sobre la renta diferido	228,145.54
Impuesto sobre la renta diferido MN	228,145.54
<b>PASIVO</b>	<b>1,551,586.29</b>



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

<b>PATRIMONIO</b>	
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	350,054.95
AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	350,054.95
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	350,054.95
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	350,054.95
(Ajustes por impuesto diferido)	-141,372.49
Ganancias no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	471,241.64
Deterioro – Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	20,185.80
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	1,654,957.20
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERIODO	1,654,957.20
Utilidad o excedente del periodo	1,654,957.20
Utilidad o excedente del periodo MN	1,654,957.20
<b>Total Patrimonio</b>	<b>9,771,193.55</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>11,322,779.84</b>



## BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.

## ESTADO DE RESULTADOS

AL 30 DE JUNIO DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

	Junio	Acumulado
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	<b>141,034.97</b>	<b>571,469.08</b>
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país	268.63	1,107.42
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país MN	268.63	1,107.42
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país ME	263.46	1,062.29
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	5.17	45.13
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	73,416.59	475,971.29
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	73,416.59	475,971.29
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país -	72,029.48	467,952.04
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	72,029.48	467,952.04
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país -	1,387.11	8,019.25
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país -	1,387.11	8,019.25
GANANCIAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	3,268.62	19,693.99
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	245.97	1,665.06
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	245.97	1,665.06
Diferencias de cambio por disponibilidades	2,928.76	17,469.85
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	2,928.76	17,469.85
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	93.89	559.08
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	93.89	559.08
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	64,081.13	74,696.38
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	64,081.13	74,696.38
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	64,081.13	74,696.38
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral –	64,081.13	74,696.38
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	<b>26,120.73</b>	<b>32,174.79</b>
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	26,108.46	31,900.12
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	26,108.46	31,900.12
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros MN	26,108.46	31,900.12
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	12.27	274.67
Disminución de provisiones para obligaciones patronales	.00	274.67
Disminución de provisiones para obligaciones patronales MN	.00	274.67
Disminución de otras provisiones	12.27	.00
Disminución de otras provisiones MN	12.27	.00
INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	<b>657,607.34</b>	<b>3,784,650.93</b>
COMISIONES POR SERVICIOS	657,607.32	3,783,694.61
Comisiones por administración de fondos de inversión	657,607.32	3,783,694.61
Comisiones por administración de fondos de inversión MN	437,922.19	2,535,696.46
Comisión de Administración	436,081.23	2,526,930.78
Comisión de Salida	1,840.96	8,765.68
Comisiones por administración de fondos de inversión ME	219,685.13	1,247,998.15
Comisión de Administración	219,384.66	1,245,027.20
Comisión de Salida	300.47	2,970.95
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	.02	956.32
Ingresos operativos varios	.02	956.32
Ingresos operativos varios MN	.02	956.32
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	<b>-3,030.18</b>	<b>25,170.46</b>
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-3,030.18	25,170.46
Diferencias temporarias deducibles	-3,030.18	25,170.46
Diferencias temporarias deducibles MN	-3,030.18	25,170.46
<b>Total de Ingresos</b>	<b>821,732.86</b>	<b>4,413,465.26</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS	<b>10,061.48</b>	<b>67,825.53</b>
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)	4,094.82	24,344.83
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	322.05	2,286.70
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	322.05	2,286.70
Diferencias de cambio por disponibilidades	3,702.07	21,582.76
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	3,702.07	21,582.76
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	70.70	475.37
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	70.70	475.37
OTROS GASTOS FINANCIEROS	5,966.66	43,447.09
Otros gastos financieros diversos	5,966.66	43,447.09
Otros gastos financieros diversos MN	5,966.66	43,447.09



## BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.

## ESTADO DE RESULTADOS

AL 30 DE JUNIO DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

Otros gastos financieros diversos ME	.00	.00
<b>GASTOS POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS</b>		
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	475.41	9,711.63
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral	475.41	9,711.63
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral	475.41	9,711.63
<b>GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS</b>	<b>63,975.58</b>	<b>357,385.86</b>
COMISIONES POR SERVICIOS	59,495.26	338,103.33
Comisiones por operaciones con partes relacionadas	59,307.16	336,666.95
Comisiones por operaciones con partes relacionadas MN	59,307.16	336,666.95
Comisiones por otros servicios	59,307.16	336,666.95
Comisiones por otros servicios	188.10	1,436.38
Comisiones por otros servicios MN	188.10	1,436.38
<b>GASTOS POR PROVISIONES</b>	<b>1,036.84</b>	<b>5,958.52</b>
Provisiones para obligaciones patronales	1,036.57	5,956.85
Provisiones para obligaciones patronales MN	1,036.57	5,956.85
Provisiones por litigios pendientes	.27	1.67
Provisiones por litigios pendientes MN	.27	1.67
<b>GASTOS CON PARTES RELACIONADAS</b>	<b>238.61</b>	<b>238.61</b>
Otros gastos con partes relacionadas	238.61	238.61
Otros gastos con partes relacionadas MN	238.61	238.61
<b>OTROS GASTOS OPERATIVOS</b>	<b>3,204.87</b>	<b>13,085.40</b>
Patentes	3,185.55	12,814.18
Patentes MN	3,185.55	12,814.18
Otros impuestos pagados en el país	19.26	241.81
Otros impuestos pagados en el país MN	19.26	241.81
Gastos operativos varios	.06	29.41
Gastos operativos varios MN	.06	29.41
Otros gastos operativos varios	.06	29.41
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>265,110.17</b>	<b>1,486,280.54</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>214,894.52</b>	<b>1,198,263.05</b>
Sueldos y bonificaciones de personal permanente	125,352.19	705,845.90
Sueldos y bonificaciones de personal permanente MN	125,352.19	705,845.90
Remuneraciones a directores y fiscales	2,305.77	14,673.05
Remuneraciones a directores y fiscales MN	2,305.77	14,673.05
Viáticos	61.49	437.60
Viáticos MN	61.49	437.60
Décimotercer sueldo	12,237.15	69,184.89
Décimotercer sueldo MN	12,237.15	69,184.89
Vacaciones	5,855.35	21,562.79
Vacaciones MN	5,855.35	21,562.79
Incentivos	6,962.39	42,890.96
Incentivos MN	6,962.39	42,890.96
Otras retribuciones	13,099.05	74,551.99
Otras retribuciones MN	13,099.05	74,551.99
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía	6,793.45	38,724.21
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía MN	6,793.45	38,724.21
Cargas sociales patronales	36,726.15	207,637.73
Cargas sociales patronales MN	36,726.15	207,637.73
Capacitación	2,641.37	5,707.75
Capacitación MN	2,641.37	5,707.75
Seguros para el personal	490.08	2,940.47
Seguros para el personal MN	490.08	2,940.47
Fondo de capitalización laboral	2,203.57	12,458.26
Fondo de capitalización laboral MN	2,203.57	12,458.26
Otros gastos de personal	166.51	1,647.45
Otros gastos de personal MN	166.51	1,647.45
<b>GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS</b>	<b>9,122.52</b>	<b>50,363.11</b>
Servicios de seguridad	.00	617.15
Servicios de seguridad MN	.00	617.15
Servicios de limpieza	2,284.52	8,628.42
Servicios de limpieza MN	2,284.52	8,628.42
Auditoría externa	3,375.48	17,171.29
Auditoría externa MN	3,375.48	17,171.29
Servicios de mensajería	514.90	3,604.29
Servicios de mensajería MN	514.90	3,604.29

**BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.****ESTADO DE RESULTADOS**

AL 30 DE JUNIO DEL 2021

(EN MILES DE COLONES)

Otros servicios contratados	2,947.62	20,341.96
Otros servicios contratados MN	2,947.62	20,341.96
<b>GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES</b>	<b>1,269.88</b>	<b>8,515.49</b>
Pasajes y fletes	321.03	3,326.52
Pasajes y fletes MN	321.03	3,326.52
Teléfonos, fax	829.18	5,028.74
Teléfonos, fax MN	829.18	5,028.74
Otros gastos de movilidad y comunicaciones	119.67	160.23
Otros gastos de movilidad y comunicaciones MN	119.67	160.23
<b>GASTOS DE INFRAESTRUCTURA</b>	<b>23,228.74</b>	<b>143,658.31</b>
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos	901.67	5,497.26
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos MN	901.67	5,497.26
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos	3,650.31	36,902.74
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos MN	3,650.31	36,902.74
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	2,942.92	6,363.37
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos MN	2,942.92	6,363.37
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos	6,104.95	36,647.92
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos MN	6,104.95	36,647.92
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	9,628.89	42,415.82
Otros gastos de infraestructura MN	9,628.89	42,415.82
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>16,594.51</b>	<b>85,480.58</b>
Otros seguros	554.62	3,225.31
Otros seguros MN	554.62	3,225.31
Papelaría, útiles y otros materiales	153.87	714.43
Papelaría, útiles y otros materiales MN	153.87	714.43
Gastos legales	.00	3,100.45
Gastos legales MN	.00	3,100.45
Suscripciones y afiliaciones	5,367.43	9,459.76
Suscripciones y afiliaciones MN	5,367.43	9,459.76
Promoción y publicidad	50.40	5,384.94
Promoción y publicidad MN	50.40	5,384.94
Amortización de Software	6,140.71	36,844.26
Amortización de software MN	6,140.71	36,844.26
Gastos por materiales y suministros	299.76	366.85
Gastos por materiales y suministros MN	299.76	366.85
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras	.00	2,983.50
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras MN	.00	2,983.50
Aportes al presupuesto de las Superintendencias	3,505.36	21,327.53
Aportes al presupuesto de las Superintendencias MN	3,505.36	21,327.53
Gastos generales diversos	522.36	2,073.55
Gastos generales diversos MN	522.36	2,073.55
<b>IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD</b>	<b>157,061.90</b>	<b>837,304.50</b>
<b>IMPUUESTO SOBRE LA RENTA</b>	<b>142,507.69</b>	<b>763,291.76</b>
Impuesto sobre la renta en el país	142,495.02	730,233.72
Impuesto sobre la renta en el país MN	142,495.02	730,233.72
Impuesto sobre la renta diferido	12.67	33,058.04
Impuesto sobre la renta diferido MN	12.67	33,058.04
<b>PARTICIPACIONES LEGALES SOBRE LA UTILIDAD</b>	<b>14,554.21</b>	<b>74,012.74</b>
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	14,554.21	74,012.74
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias MN	14,554.21	74,012.74
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias ME	.00	.00
<b>Total de Gastos</b>	<b>496,684.54</b>	<b>2,758,508.06</b>
<b>Utilidad Neta</b>	<b>325,048.32</b>	<b>1,654,957.20</b>



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

<b>Total de Cambios en el Patrimonio</b>	<b>9,771,193.55</b>
Capital Social	5,000,000.00
Saldo Inicial	5,000,000.00
<b>Ajustes al Patrimonio - Otros Resultados Integrales</b>	<b>350,054.95</b>
Saldo Inicial	402,645.83
Movimientos del periodo	-52,590.88
Ajuste por valuación y deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	-64,162.33
Otros movimientos	11,571.45
<b>Reservas Patrimoniales</b>	<b>600,000.00</b>
Saldo Inicial	600,000.00
<b>Resultados Acumulados de ejercicios anteriores</b>	<b>3,821,138.60</b>
Utilidades (Pérdidas) sin afectar	3,821,138.60
Saldo Inicial	2,166,181.40
Utilidad Neta del periodo	1,654,957.20
<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>1,654,957.20</b>