



**BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.**  
**BALANCE DE SITUACIÓN**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**  
**(EN MILES DE COLONES)**

|   |               |
|---|---------------|
| <b>ACTIVO</b>   |               |
| DISPONIBILIDADES  | 227,990.08    |
| DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS  | 227,990.08    |
| Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas                               | 227,990.08    |
| Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas MN                            | 200,493.09    |
| Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas                         | 200,493.09    |
| Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas ME                            | 27,496.99     |
| Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas                         | 27,496.99     |
| INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS   | 10,667,396.90 |
| INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL                             | 10,475,598.78 |
| Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios  | 28,766.12     |
| Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios MN   | 28,766.12     |
| Ajuste por valuación de instrumentos financieros del BCCR   | 28,766.12     |
| Instrumentos financieros del sector público no financieros del país Recursos propios              | 10,446,832.66 |
| Instrumentos financieros del sector público no financiero del país Recursos propios MN            | 10,446,832.66 |
| Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país         | 10,489,080.85 |
| (Amortización prima sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país)   | -84,549.29    |
| Amortización descuento sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país | 42,301.10     |
| CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS                | 191,798.12    |
| Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros                          | 191,798.12    |
| Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros MN                       | 191,798.12    |
| Productos por cobrar por inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral    | 191,798.12    |
| CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR   | 129,709.38    |
| COMISIONES POR COBRAR   | 32,335.67     |
| Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión                                   | 32,335.67     |
| Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión MN                                | 19,395.39     |
| Comisiones por cobrar por administración  | 12,531.33     |
| Comisiones por cobrar de Salida   | 6,864.06      |
| Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión ME                                | 12,940.28     |
| Comisiones por cobrar por administración  | 9,514.39      |
| Comisiones por cobrar de Salida   | 3,425.89      |
| IMPUESTO DIFERIDO E IMPUESTO POR COBRAR   | 96,742.89     |
| Impuesto sobre la renta diferido  | 83,603.50     |
| Impuesto sobre la renta diferido MN   | 83,603.50     |
| Impuesto al Valor Agregado Soportado  | 13,139.39     |
| Impuesto al valor agregado soportado MN   | 13,139.39     |
| Impuesto al valor agregado soportado identificable  | 13,139.39     |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR  | 7,179.33      |
| Otras cuentas por cobrar  | 7,179.33      |
| Otras cuentas por cobrar MN   | 7,179.33      |
| (ESTIMACION POR DETERIORO DE CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR)                                     | -6,548.51     |
| (Estimación de otras cuentas por cobrar)  | -6,548.51     |
| (Estimación de otras cuentas por cobrar) MN   | -6,548.51     |
| PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO  | 228,309.56    |
| EQUIPOS Y MOBILIARIO  | 211,292.67    |
| Costo de equipos y mobiliario   | 220,879.72    |
| Costo de equipos y mobiliario MN  | 220,879.72    |
| (Deterioro de equipos y mobiliario)   | -9,587.05     |
| (Deterioro de equipos y mobiliario MN)  | -9,587.05     |
| EQUIPOS DE COMPUTACION  | 695,540.06    |
| Costo de equipos de computación   | 729,827.93    |
| Costo de equipos de computación MN  | 729,827.93    |
| (Deterioro de equipos de computación)   | -34,287.87    |
| (Deterioro de equipos de computación MN)  | -34,287.87    |
| (DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO)   | -678,523.17   |
| (Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)  | -179,696.77   |
| (Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario MN)                                     | -179,696.77   |
| (Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)                                      | -498,826.40   |
| (Depreciación acumulada del costo de equipos de computación MN)                                   | -498,826.40   |

**BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.****BALANCE DE SITUACIÓN****AL 30 DE JUNIO DEL 2022****(EN MILES DE COLONES)**

|   |                      |
|---|----------------------|
| OTROS ACTIVOS                                       | 745,647.80           |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO                       | 503,274.05           |
| Impuestos pagados por anticipado                    | 466,442.15           |
| Impuestos pagados por anticipado MN                 | 466,442.15           |
| Impuesto sobre renta pagado por anticipado          | 459,655.57           |
| Otros impuestos pagados por anticipado              | 6,786.58             |
| Póliza de seguros pagada por anticipado             | 7,681.63             |
| Póliza de seguros pagada por anticipado MN          | 7,681.63             |
| Otros gastos pagados por anticipado                 | 29,150.27            |
| Otros gastos pagados por anticipado MN              | 29,150.27            |
| 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                                 | 240,262.44           |
| Software  | 240,262.44           |
| Software MN   | 240,262.44           |
| Valor de adquisición del software                   | 296,873.50           |
| Costo de desarrollo de Software por la entidad      | 416,227.97           |
| (Amortización acumulada de software adquirido)      | -462,433.33          |
| (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>11,999,053.72</b> |

**PASIVO**

|   |                     |
|---|---------------------|
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES                       | 1,376,115.17        |
| CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS                     | 1,218,430.83        |
| Acreeedores por adquisición de bienes y servicios           | 54,796.15           |
| Acreeedores por adquisición de bienes y servicios MN        | 54,796.15           |
| Impuestos por pagar por cuenta de la entidad                | 735,221.52          |
| Impuestos por pagar por cuenta de la entidad MN             | 701,592.91          |
| Impuesto sobre la renta por pagar                           | 656,613.11          |
| Impuesto al valor agregado por pagar                        | 44,979.80           |
| Impuestos por pagar por cuenta de la entidad ME             | 33,628.61           |
| Impuesto al valor agregado por pagar                        | 33,628.61           |
| Aportaciones patronales por pagar                           | 53,381.97           |
| Aportaciones patronales por pagar MN                        | 53,381.97           |
| Impuestos retenidos por pagar                               | 14,926.42           |
| Impuestos retenidos por pagar MN                            | 14,926.42           |
| Impuestos retenidos a empleados por pagar                   | 11,295.70           |
| Impuestos retenidos a terceros por pagar                    | 3,630.72            |
| Aportaciones laborales retenidas por pagar                  | 15,519.10           |
| Aportaciones laborales retenidas por pagar MN               | 15,519.10           |
| Remuneraciones por pagar                                    | 45,127.99           |
| Remuneraciones por pagar MN                                 | 45,127.99           |
| Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar    | 66,877.81           |
| Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar MN | 66,877.81           |
| Participación de la Comisión Nacional de Emergencias        | 66,877.81           |
| Vacaciones acumuladas por pagar                             | 72,340.93           |
| Vacaciones acumuladas por pagar MN                          | 72,340.93           |
| Aguinaldo acumulado por pagar                               | 91,585.50           |
| Aguinaldo acumulado por pagar MN                            | 91,585.50           |
| Comisiones por pagar con partes relacionadas                | 67,167.09           |
| Comisiones por pagar con partes relacionadas MN             | 67,167.09           |
| Otras cuentas y comisiones por pagar                        | 67,167.09           |
| Otras cuentas y comisiones por pagar                        | 1,486.35            |
| Otras cuentas y comisiones por pagar MN                     | 1,486.35            |
| PROVISIONES   | 31,493.36           |
| Provisiones para obligaciones patronales                    | 31,493.36           |
| Provisiones para obligaciones patronales MN                 | 31,493.36           |
| IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO                            | 126,190.98          |
| Impuesto sobre la renta diferido                            | 126,190.98          |
| Impuesto sobre la renta diferido MN                         | 126,190.98          |
| <b>PASIVO</b>   | <b>1,376,115.17</b> |



**BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.**  
**BALANCE DE SITUACIÓN**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**  
**(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  | 91,455.72            |
| AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS  | 91,455.72            |
| Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral      | 91,455.72            |
| Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN   | 91,455.72            |
| (Ajustes por impuesto diferido)  | -8,629.83            |
| Ganancias no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral | 28,766.12            |
| Deterioro – Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral                              | 71,319.43            |
| RESERVAS   | 764,036.86           |
| RESERVA LEGAL  | 764,036.86           |
| Reserva legal  | 764,036.86           |
| Reserva legal MN   | 764,036.86           |
| RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES   | 3,273,881.71         |
| UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES   | 3,273,881.71         |
| Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar  | 3,273,881.71         |
| Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar MN   | 3,273,881.71         |
| Utilidades de ejercicios anteriores  | 5,282,881.71         |
| (Dividendos decretados en efectivo)  | -2,009,000.00        |
| RESULTADO DEL PERIODO  | 1,493,564.26         |
| UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERIODO   | 1,493,564.26         |
| Utilidad o excedente del periodo   | 1,493,564.26         |
| Utilidad o excedente del periodo MN  | 1,493,564.26         |
| <b>Total Patrimonio</b>  | <b>10,622,938.55</b> |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b>   | <b>11,999,053.72</b> |



**BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**  
**(EN MILES DE COLONES)**

|  | Junio             | Acumulado           |
|--|-------------------|---------------------|
| <b>INGRESOS</b>  |                   |                     |
| <b>INGRESOS FINANCIEROS</b>  | <b>75,912.60</b>  | <b>569,975.14</b>   |
| INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES  | 253.10            | 1,469.07            |
| Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país   | 253.10            | 1,469.07            |
| Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país MN  | 246.18            | 1,422.58            |
| Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país ME  | 6.92              | 46.49               |
| INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS   | 68,575.09         | 443,924.19          |
| Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral  | 68,575.09         | 443,924.19          |
| Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral  | 66,925.76         | 434,156.07          |
| Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país - | 66,925.76         | 434,156.07          |
| Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral  | 1,649.33          | 9,768.12            |
| Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país - | 1,649.33          | 9,768.12            |
| GANANCIAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)  | 7,084.41          | 37,574.04           |
| Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones  | 744.60            | 3,261.43            |
| Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN   | 744.60            | 3,261.43            |
| Diferencias de cambio por disponibilidades   | 6,080.80          | 32,711.38           |
| Diferencias de cambio por disponibilidades MN  | 6,080.80          | 32,711.38           |
| Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar  | 259.01            | 1,601.23            |
| Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN   | 259.01            | 1,601.23            |
| OTROS INGRESOS FINANCIEROS   | .00               | 87,007.84           |
| Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral         | .00               | 87,007.84           |
| Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN      | .00               | 87,007.84           |
| Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral -       | .00               | 87,007.84           |
| <b>INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES</b>                          | <b>1,153.81</b>   | <b>21,352.24</b>    |
| DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS   | 1,153.81          | 12,863.28           |
| Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros   | 1,153.81          | 12,863.28           |
| Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros MN  | 1,153.81          | 12,863.28           |
| DISMINUCIÓN DE PROVISIONES   | .00               | 8,488.96            |
| Disminución de provisiones para obligaciones patronales  | .00               | 7,697.28            |
| Disminución de provisiones para obligaciones patronales MN   | .00               | 7,697.28            |
| Disminución de otras provisiones   | .00               | 791.68              |
| Disminución de otras provisiones MN  | .00               | 791.68              |
| <b>INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS</b>  | <b>604,925.33</b> | <b>3,720,949.19</b> |
| COMISIONES POR SERVICIOS   | 604,925.32        | 3,716,936.62        |
| Comisiones por administración de fondos de inversión   | 604,925.32        | 3,716,936.62        |
| Comisiones por administración de fondos de inversión MN  | 345,998.51        | 2,225,115.77        |
| Comisión de Administración   | 339,924.12        | 2,199,543.76        |
| Comisión de Salida   | 6,074.39          | 25,572.01           |
| Comisiones por administración de fondos de inversión ME  | 258,926.81        | 1,491,820.85        |
| Comisión de Administración   | 255,891.93        | 1,475,988.33        |
| Comisión de Salida   | 3,034.88          | 15,832.52           |
| OTROS INGRESOS OPERATIVOS  | .01               | 4,012.57            |
| Ingresos operativos varios   | .01               | 4,012.57            |
| Ingresos operativos varios MN  | .01               | 4,012.57            |
| <b>DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD</b>   | <b>3,947.54</b>   | <b>27,333.49</b>    |
| DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA  | 3,947.54          | 27,333.49           |
| Diferencias temporarias deducibles   | 3,947.54          | 27,333.49           |
| Diferencias temporarias deducibles MN  | 3,947.54          | 27,333.49           |
| <b>Total de Ingresos</b>   | <b>685,939.28</b> | <b>4,339,610.06</b> |
| <b>GASTOS</b>  |                   |                     |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>  | <b>16,373.30</b>  | <b>92,175.81</b>    |
| PÉRDIDAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)   | 7,888.40          | 34,399.17           |
| Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones  | 833.34            | 5,766.58            |
| Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN   | 833.34            | 5,766.58            |
| Diferencias de cambio por disponibilidades   | 6,826.03          | 27,771.71           |
| Diferencias de cambio por disponibilidades MN  | 6,826.03          | 27,771.71           |
| Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar  | 229.03            | 860.88              |
| Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN   | 229.03            | 860.88              |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS   | 8,484.90          | 57,776.64           |
| Pérdida realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral          | 73.48             | 73.49               |
| Pérdida realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN       | 73.48             | 73.49               |
| Pérdida realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral -        | 73.48             | 73.49               |
| Otros gastos financieros diversos  | 8,411.42          | 57,703.15           |
| Otros gastos financieros diversos MN   | 8,411.42          | 57,703.15           |
| <b>GASTOS POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS</b>   | <b>1,124.56</b>   | <b>7,191.72</b>     |
| GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS                                     | 1,124.56          | 7,191.72            |
| Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral   | 1,124.56          | 7,191.72            |
| Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral   | 1,124.56          | 7,191.72            |



**BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**  
**(EN MILES DE COLONES)**

|   |                   |                     |
|---|-------------------|---------------------|
| <b>GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS</b>                     | <b>65,530.97</b>  | <b>407,709.18</b>   |
| COMISIONES POR SERVICIOS                              | 61,051.12         | 385,428.06          |
| Comisiones por operaciones con partes relacionadas    | 59,470.91         | 382,736.84          |
| Comisiones por operaciones con partes relacionadas MN | 59,470.91         | 382,736.84          |
| Comisiones por otros servicios                        | 59,470.91         | 382,736.84          |
| Comisiones por otros servicios                        | 1,580.21          | 2,691.22            |
| Comisiones por otros servicios MN                     | 1,580.21          | 2,691.22            |
| GASTOS POR PROVISIONES                                | 871.07            | 5,841.44            |
| Provisiones para obligaciones patronales              | 871.07            | 5,841.44            |
| Provisiones para obligaciones patronales MN           | 871.07            | 5,841.44            |
| GASTOS CON PARTES RELACIONADAS                        | 249.13            | 819.40              |
| Otros gastos con partes relacionadas                  | 249.13            | 819.40              |
| Otros gastos con partes relacionadas MN               | 249.13            | 819.40              |
| OTROS GASTOS OPERATIVOS                               | 3,359.65          | 15,620.28           |
| Patentes  | 3,335.51          | 15,063.85           |
| Patentes MN   | 3,335.51          | 15,063.85           |
| Otros impuestos pagados en el país                    | 19.26             | 133.55              |
| Otros impuestos pagados en el país MN                 | 19.26             | 133.55              |
| Gastos operativos varios                              | 4.88              | 422.88              |
| Gastos operativos varios MN                           | 4.88              | 422.88              |
| Gastos operativos por servicios bancarios y similares | 4.84              | 9.41                |
| Otros gastos operativos varios                        | .04               | 413.47              |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>                       | <b>281,316.56</b> | <b>1,575,939.66</b> |
| GASTOS DE PERSONAL                                    | 227,142.87        | 1,304,426.90        |
| Sueldos y bonificaciones de personal permanente       | 133,266.83        | 773,430.51          |
| Sueldos y bonificaciones de personal permanente MN    | 133,266.83        | 773,430.51          |
| Remuneraciones a directores y fiscales                | 2,515.38          | 16,978.82           |
| Remuneraciones a directores y fiscales MN             | 2,515.38          | 16,978.82           |
| Viáticos  | 307.72            | 1,278.12            |
| Viáticos MN   | 307.72            | 1,278.12            |
| Décimotercer sueldo                                   | 12,797.12         | 75,039.52           |
| Décimotercer sueldo MN                                | 12,797.12         | 75,039.52           |
| Vacaciones  | 5,691.62          | 22,294.41           |
| Vacaciones MN   | 5,691.62          | 22,294.41           |
| Incentivos  | 6,390.10          | 45,127.99           |
| Incentivos MN   | 6,390.10          | 45,127.99           |
| Otras retribuciones                                   | 13,549.51         | 79,369.10           |
| Otras retribuciones MN                                | 13,549.51         | 79,369.10           |
| Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía               | 7,317.24          | 42,571.37           |
| Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía MN            | 7,317.24          | 42,571.37           |
| Cargas sociales patronales                            | 38,406.71         | 225,208.64          |
| Cargas sociales patronales MN                         | 38,406.71         | 225,208.64          |
| Capacitación  | 1,561.81          | 2,237.14            |
| Capacitación MN                                       | 1,561.81          | 2,237.14            |
| Seguros para el personal                              | 461.71            | 2,770.25            |
| Seguros para el personal MN                           | 461.71            | 2,770.25            |
| Fondo de capitalización laboral                       | 2,304.40          | 13,512.52           |
| Fondo de capitalización laboral MN                    | 2,304.40          | 13,512.52           |
| Otros gastos de personal                              | 2,572.72          | 4,608.51            |
| Otros gastos de personal MN                           | 2,572.72          | 4,608.51            |
| GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS                         | 5,208.75          | 37,165.64           |
| Servicios de computación                              | .00               | 71.01               |
| Servicios de computación MN                           | .00               | 71.01               |
| Servicios de limpieza                                 | .00               | 2,094.54            |
| Servicios de limpieza MN                              | .00               | 2,094.54            |
| Asesoría jurídica                                     | .00               | 486.73              |
| Asesoría jurídica MN                                  | .00               | 486.73              |
| Auditoría externa                                     | 2,929.65          | 17,305.40           |
| Auditoría externa MN                                  | 2,929.65          | 17,305.40           |
| Servicios de mensajería                               | 575.20            | 3,149.69            |
| Servicios de mensajería MN                            | 575.20            | 3,149.69            |



**BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**  
**(EN MILES DE COLONES)**

|  |                   |                     |
|--|-------------------|---------------------|
| Otros servicios contratados  | 1,703.90          | 14,058.27           |
| Otros servicios contratados MN   | 1,703.90          | 14,058.27           |
| <b>GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES</b>  | <b>1,784.40</b>   | <b>9,497.14</b>     |
| Pasajes y fletes   | 864.56            | 3,288.79            |
| Pasajes y fletes MN  | 864.56            | 3,288.79            |
| Teléfonos, fax   | 919.84            | 6,185.22            |
| Teléfonos, fax MN  | 919.84            | 6,185.22            |
| Otros gastos de movilidad y comunicaciones   | .00               | 23.13               |
| Otros gastos de movilidad y comunicaciones MN  | .00               | 23.13               |
| <b>GASTOS DE INFRAESTRUCTURA</b>   | <b>31,563.43</b>  | <b>144,979.94</b>   |
| Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos  | 413.40            | 2,485.49            |
| Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos MN                                     | 413.40            | 2,485.49            |
| Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos    | 4,042.31          | 21,692.08           |
| Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos MN | 4,042.31          | 21,692.08           |
| Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos             | 685.16            | 4,137.87            |
| Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos MN          | 685.16            | 4,137.87            |
| Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos                   | 7,739.41          | 46,445.19           |
| Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos MN                | 7,739.41          | 46,445.19           |
| Otros gastos de infraestructura  | 18,683.15         | 70,219.31           |
| Otros gastos de infraestructura MN   | 18,683.15         | 70,219.31           |
| <b>GASTOS GENERALES</b>  | <b>15,617.11</b>  | <b>79,870.04</b>    |
| Otros seguros  | 702.40            | 4,066.65            |
| Otros seguros MN   | 702.40            | 4,066.65            |
| Papelería, útiles y otros materiales   | 174.37            | 3,893.50            |
| Papelería, útiles y otros materiales MN  | 174.37            | 3,893.50            |
| Gastos legales   | 2.61              | 618.18              |
| Gastos legales MN  | 2.61              | 618.18              |
| Suscripciones y afiliaciones   | 4,553.75          | 18,582.96           |
| Suscripciones y afiliaciones MN  | 4,553.75          | 18,582.96           |
| Promoción y publicidad   | 458.13            | 1,700.79            |
| Promoción y publicidad MN  | 458.13            | 1,700.79            |
| Amortización de Software   | 3,471.52          | 21,202.69           |
| Amortización de software MN  | 3,471.52          | 21,202.69           |
| Gastos por materiales y suministros  | 277.75            | 349.56              |
| Gastos por materiales y suministros MN   | 277.75            | 349.56              |
| 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                                      | 5,624.86          | 24,444.09           |
| Aportes al presupuesto de las Superintendencias MN                                   | 5,624.86          | 24,444.09           |
| Gastos generales diversos  | 351.72            | 2,028.12            |
| Gastos generales diversos MN   | 351.72            | 2,028.12            |
| <b>IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD</b>                                  | <b>108,776.61</b> | <b>763,029.43</b>   |
| <b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>   | <b>99,247.22</b>  | <b>696,151.62</b>   |
| Impuesto sobre la renta en el país   | 94,745.51         | 656,613.11          |
| Impuesto sobre la renta en el país MN  | 94,745.51         | 656,613.11          |
| Impuesto sobre la renta diferido   | 4,501.71          | 39,538.51           |
| Impuesto sobre la renta diferido MN  | 4,501.71          | 39,538.51           |
| <b>PARTICIPACIONES LEGALES SOBRE LA UTILIDAD</b>                                     | <b>9,529.39</b>   | <b>66,877.81</b>    |
| Participación de la Comisión Nacional de Emergencias                                 | 9,529.39          | 66,877.81           |
| Participación de la Comisión Nacional de Emergencias MN                              | 9,529.39          | 66,877.81           |
| Participación de la Comisión Nacional de Emergencias ME                              | .00               | .00                 |
| <b>Total de Gastos</b>   | <b>473,122.00</b> | <b>2,846,045.80</b> |
| <b>Utilidad Neta</b>   | <b>212,817.28</b> | <b>1,493,564.26</b> |



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.  
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 30 DE JUNIO DEL 2022  
(EN MILES DE COLONES)

|   |                      |
|---|----------------------|
| <b>Total de Cambios en el Patrimonio</b>  | <b>10,622,938.55</b> |
| Capital Social  | 5,000,000.00         |
| Saldo Inicial   | 5,000,000.00         |
| <b>Ajustes al Patrimonio - Otros Resultados Integrales</b>  | <b>91,455.72</b>     |
| Saldo Inicial   | 237,116.05           |
| Movimientos del periodo   | -145,660.33          |
| Ajuste por valuación y deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral | -208,086.19          |
| Otros movimientos   | 62,425.86            |
| <b>Reservas Patrimoniales</b>   | <b>764,036.86</b>    |
| Saldo Inicial   | 764,036.86           |
| <b>Resultados Acumulados de ejercicios anteriores</b>   | <b>4,767,445.97</b>  |
| Utilidades (Pérdidas) sin afectar   | 4,767,445.97         |
| Saldo Inicial   | 3,273,881.71         |
| Utilidad Neta del periodo   | 1,493,564.26         |
| <b>Resultados acumulados de ejercicios anteriores</b>   | <b>3,273,881.71</b>  |
| Resultados acumulados disponibles   | 3,273,881.71         |
| <b>Resultado del periodo</b>  | <b>1,493,564.26</b>  |