



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO	
DISPONIBILIDADES	70,032.33
DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	70,032.33
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	70,032.33
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas MN	22,569.67
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	22,569.67
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas ME	47,462.66
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	47,462.66
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	11,426,256.97
INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL	11,159,049.52
Instrumentos financieros del sector público no financieros del país Recursos propios	11,159,049.52
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país Recursos propios MN	11,159,049.52
Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	11,566,532.89
(Amortización prima sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país)	-135,738.13
Amortización descuento sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	54,240.13
Ajuste por valuación de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	-325,985.37
CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	267,207.45
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	267,207.45
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros MN	267,207.45
Productos por cobrar por inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	267,207.45
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	225,391.93
COMISIONES POR COBRAR	43,131.13
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión	43,131.13
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión MN	25,568.65
Comisiones por cobrar por administración	23,488.93
Comisiones por cobrar de Salida	2,079.72
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión ME	17,562.48
Comisiones por cobrar por administración	16,654.91
Comisiones por cobrar de Salida	907.57
IMUESTO DIFERIDO E IMPUESTO POR COBRAR	182,120.73
Impuesto sobre la renta diferido	158,463.89
Impuesto sobre la renta diferido MN	158,463.89
Impuesto al Valor Agregado Soportado	23,656.84
Impuesto al valor agregado soportado MN	23,656.84
Impuesto al valor agregado soportado identificable	23,656.84
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,454.80
Otras cuentas por cobrar	6,454.80
Otras cuentas por cobrar MN	6,454.80
(ESTIMACION POR DETERIORO DE CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR)	-6,314.73
(Estimación de otras cuentas por cobrar)	-6,314.73
(Estimación de otras cuentas por cobrar) MN	-6,314.73
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	545,547.81
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	323,500.85
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones	323,500.85
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	323,500.85
Derecho de uso - edificios e instalaciones	323,500.85
(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO)	-599,424.27
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-166,446.09
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario MN)	-166,446.09
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	-428,664.84
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación MN)	-428,664.84
(Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones)	-4,313.34
(Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones) MN	-4,313.34



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

BALANCE DE SITUACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

(EN MILES DE COLONES)

OTROS ACTIVOS	1,601,421.51
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,345,048.11
Impuestos pagados por anticipado	1,270,383.16
Impuestos pagados por anticipado MN	1,270,383.16
Impuesto sobre renta pagado por anticipado	1,265,031.93
Otros impuestos pagados por anticipado	5,351.23
Póliza de seguros pagada por anticipado	6,975.98
Póliza de seguros pagada por anticipado MN	6,975.98
Otros gastos pagados por anticipado	67,688.97
Otros gastos pagados por anticipado MN	67,688.97
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	254,262.09
Software	254,262.09
Software MN	254,262.09
Valor de adquisición del software	329,761.96
Costo de desarrollo de Software por la entidad	416,227.97
(Amortización acumulada de software adquirido)	-481,322.14
(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	13,868,650.55
 PASIVO	
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	322,654.01
OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS A PLAZO	322,654.01
Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	322,654.01
Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento MN	322,654.01
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones	322,654.01
OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	1,973,471.39
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	1,868,548.96
Acreedores por adquisición de bienes y servicios	145,702.26
Acreedores por adquisición de bienes y servicios MN	145,702.26
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad	1,296,541.03
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad MN	1,266,167.81
Impuesto sobre la renta por pagar	1,224,906.83
Impuesto al valor agregado por pagar	41,260.98
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad ME	30,373.22
Impuesto al valor agregado por pagar	30,373.22
Aportaciones patronales por pagar	68,859.00
Aportaciones patronales por pagar MN	68,859.00
Impuestos retenidos por pagar	16,683.61
Impuestos retenidos por pagar MN	16,683.61
Impuestos retenidos a empleados por pagar	12,047.61
Impuestos retenidos a terceros por pagar	4,636.00
Aportaciones laborales retenidas por pagar	16,258.99
Aportaciones laborales retenidas por pagar MN	16,258.99
Remuneraciones por pagar	87,415.66
Remuneraciones por pagar MN	87,415.66
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar	120,692.57
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar MN	120,692.57
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	120,692.57
Vacaciones acumuladas por pagar	65,606.51
Vacaciones acumuladas por pagar MN	65,606.51
Aguinaldo acumulado por pagar	20,098.95
Aguinaldo acumulado por pagar MN	20,098.95
Comisiones por pagar con partes relacionadas	17,054.00
Comisiones por pagar con partes relacionadas MN	17,054.00
Otras cuentas y comisiones por pagar	17,054.00
Otras cuentas y comisiones por pagar	13,636.38
Otras cuentas y comisiones por pagar MN	13,636.38
PROVISIONES	36,852.79
Provisiones para obligaciones patronales	36,852.79
Provisiones para obligaciones patronales MN	36,852.79
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	68,069.64
Impuesto sobre la renta diferido	68,069.64
Impuesto sobre la renta diferido MN	68,069.64
PASIVO	2,296,125.40



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE 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	-157,231.07
AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	-157,231.07
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	-157,231.07
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	-157,231.07
Ajustes por impuesto diferido	97,795.61
(Pérdidas no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral)	-325,985.37
Deterioro – Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	70,958.69
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	3,273,881.71
RESULTADO DEL PERIODO	2,691,837.65
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERIODO	2,691,837.65
Utilidad o excedente del periodo	2,691,837.65
Utilidad o excedente del periodo MN	2,691,837.65
Total Patrimonio	11,572,525.15
Total Pasivo y Patrimonio	13,868,650.55



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(EN MILES DE COLONES)

	Diciembre	Acumulado
INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS	98,661.11	1,097,544.84
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	374.83	3,827.33
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país	374.83	3,827.33
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país MN	371.77	3,750.57
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país ME	3.06	76.76
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	92,520.80	936,948.37
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	92,520.80	936,948.37
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	90,406.06	915,241.21
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país -	90,406.06	915,241.21
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	2,114.74	21,707.16
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país -	2,114.74	21,707.16
GANANCIAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	5,749.35	69,745.17
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	1,654.93	13,646.70
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	1,654.93	13,646.70
Diferencias de cambio por disponibilidades	3,674.58	53,058.07
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	3,674.58	53,058.07
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	419.84	3,040.40
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	419.84	3,040.40
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	16.13	87,023.97
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	16.13	87,023.97
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	16.13	87,023.97
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral -	16.13	87,023.97
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	11,724.13	29,763.81
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	4,439.25	21,274.85
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	4,439.25	21,274.85
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros MN	4,439.25	21,274.85
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	7,284.88	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	7,284.88	791.68
Disminución de otras provisiones MN	7,284.88	791.68
INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	549,885.12	7,170,790.82
COMISIONES POR SERVICIOS	549,177.56	7,165,934.35
Comisiones por administración de fondos de inversión	549,177.56	7,165,934.35
Comisiones por administración de fondos de inversión MN	317,392.16	4,195,123.49
Comisión de Administración	315,551.70	4,122,592.20
Comisión de Salida	1,840.46	72,531.29
Comisiones por administración de fondos de inversión ME	231,785.40	2,970,810.86
Comisión de Administración	230,982.25	2,936,941.73
Comisión de Salida	803.15	33,869.13
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	707.56	4,856.47
Ingresos operativos varios	707.56	4,856.47
Ingresos operativos varios MN	707.56	4,856.47
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	5,518.62	53,959.91
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	5,518.62	53,959.91
Diferencias temporarias deducibles	5,518.62	53,959.91
Diferencias temporarias deducibles MN	5,518.62	53,959.91
Total de Ingresos	665,788.98	8,352,059.38
GASTOS		
GASTOS FINANCIEROS	28,143.02	208,044.46
GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS	11,742.41	11,742.41
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras	11,742.41	11,742.41
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras MN	11,742.41	11,742.41
Gastos financieros por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	11,742.41	11,742.41
PÉRDIDAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	7,527.11	87,044.09
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	1,409.64	11,685.48
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	1,409.64	11,685.48
Diferencias de cambio por disponibilidades	5,681.99	71,777.57
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	5,681.99	71,777.57
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	435.48	3,581.04
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	435.48	3,581.04
OTROS GASTOS FINANCIEROS	8,873.50	109,257.95
Pérdida realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	.00	73.48
Pérdida realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	.00	73.48
Pérdida realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral -	.00	73.48
Otros gastos financieros diversos	8,873.50	109,184.47
Otros gastos financieros diversos MN	8,873.50	109,184.47



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(EN MILES DE COLONES)

GASTOS POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS		9.55	15,008.77
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		9.55	15,008.77
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral		9.55	15,008.77
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral		9.55	15,008.77
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS		49,062.62	738,038.84
COMISIONES POR SERVICIOS		45,253.65	688,820.33
Comisiones por operaciones con partes relacionadas		45,050.06	684,363.90
Comisiones por operaciones con partes relacionadas MN		45,050.06	684,363.90
Comisiones por otros servicios		45,050.06	684,363.90
Comisiones por otros servicios		203.59	4,456.43
Comisiones por otros servicios MN		203.59	4,456.43
GASTOS POR PROVISIONES		1,060.05	11,200.87
Provisiones para obligaciones patronales		1,060.05	11,200.87
Provisiones para obligaciones patronales MN		1,060.05	11,200.87
GASTOS CON PARTES RELACIONADAS		25.51	1,034.00
Otros gastos con partes relacionadas		25.51	1,034.00
Otros gastos con partes relacionadas MN		25.51	1,034.00
OTROS GASTOS OPERATIVOS		2,723.41	36,983.64
Patentes		2,675.61	32,437.34
Patentes MN		2,675.61	32,437.34
Otros impuestos pagados en el país		19.26	357.00
Otros impuestos pagados en el país MN		19.26	357.00
Gastos operativos varios		28.54	4,189.30
Gastos operativos varios MN		28.54	4,189.30
Gastos operativos por servicios bancarios y similares		4.21	18.16
Otros gastos operativos varios		24.33	4,171.14
GASTOS DE ADMINISTRACION		313,782.93	3,313,921.62
GASTOS DE PERSONAL		235,059.34	2,678,640.92
Sueldos y bonificaciones de personal permanente		144,828.86	1,626,197.26
Sueldos y bonificaciones de personal permanente MN		144,828.86	1,626,197.26
Remuneraciones a directores y fiscales		2,934.61	33,538.40
Remuneraciones a directores y fiscales MN		2,934.61	33,538.40
Viáticos		500.15	3,413.62
Viáticos MN		500.15	3,413.62
Décimotercer sueldo		13,497.93	155,196.72
Décimotercer sueldo MN		13,497.93	155,196.72
Vacaciones		.00	20,005.99
Vacaciones MN		.00	20,005.99
Incentivos		7,192.45	87,415.67
Incentivos MN		7,192.45	87,415.67
Otras retribuciones		9,748.08	144,330.37
Otras retribuciones MN		9,748.08	144,330.37
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía		7,576.68	88,501.00
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía MN		7,576.68	88,501.00
Cargas sociales patronales		40,509.99	465,776.48
Cargas sociales patronales MN		40,509.99	465,776.48
Vestimenta		1,464.96	1,464.96
Vestimenta MN		1,464.96	1,464.96
Capacitación		2,905.38	9,776.98
Capacitación MN		2,905.38	9,776.98
Seguros para el personal		1,094.46	6,267.76
Seguros para el personal MN		1,094.46	6,267.76
Fondo de capitalización laboral		2,430.60	27,946.59
Fondo de capitalización laboral MN		2,430.60	27,946.59
Otros gastos de personal		375.19	8,809.12
Otros gastos de personal MN		375.19	8,809.12
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS		25,322.85	113,671.88
Servicios de computación		7,933.38	12,055.62
Servicios de computación MN		7,933.38	12,055.62
Servicios de limpieza		.00	3,139.68
Servicios de limpieza MN		.00	3,139.68
Asesoría jurídica		.00	1,031.22
Asesoría jurídica MN		.00	1,031.22
Auditoría externa		2,929.65	34,883.30
Auditoría externa MN		2,929.65	34,883.30
Consultoría externa		400.00	1,080.00
Consultoría externa MN		400.00	1,080.00
Servicios de mensajería		257.45	5,981.63
Servicios de mensajería MN		257.45	5,981.63



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(EN MILES DE COLONES)

Otros servicios contratados	13,802.37	55,500.43
Otros servicios contratados MN	13,802.37	55,500.43
GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES	1,900.65	20,619.52
Pasajes y fletes	1,111.00	9,043.75
Pasajes y fletes MN	1,111.00	9,043.75
Teléfonos, fax	789.65	11,362.04
Teléfonos, fax MN	789.65	11,362.04
Otros gastos de movilidad y comunicaciones	.00	213.73
Otros gastos de movilidad y comunicaciones MN	.00	213.73
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	38,923.66	313,924.22
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos	493.35	5,835.41
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos MN	493.35	5,835.41
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos	7,452.72	38,633.94
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos MN	7,452.72	38,633.94
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades	4,313.34	4,313.34
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades MN	4,313.34	4,313.34
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos	2,173.34	15,933.41
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos MN	2,173.34	15,933.41
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos	11,276.44	94,894.50
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos MN	11,276.44	94,894.50
Otros gastos de infraestructura	13,214.47	154,313.62
Otros gastos de infraestructura MN	13,214.47	154,313.62
GASTOS GENERALES	12,576.43	187,065.08
Otros seguros	702.41	8,320.45
Otros seguros MN	702.41	8,320.45
Papelería, útiles y otros materiales	14.15	5,030.12
Papelería, útiles y otros materiales MN	14.15	5,030.12
Gastos legales	.00	618.18
Gastos legales MN	.00	618.18
Suscripciones y afiliaciones	6,917.61	55,910.30
Suscripciones y afiliaciones MN	6,917.61	55,910.30
Promoción y publicidad	1,059.41	19,107.21
Promoción y publicidad MN	1,059.41	19,107.21
Amortización de Software	3,468.57	42,014.09
Amortización de software MN	3,468.57	42,014.09
Gastos por materiales y suministros	16.23	536.24
Gastos por materiales y suministros MN	16.23	536.24
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	45,436.01
Aportes al presupuesto de las Superintendencias MN	.00	45,436.01
Gastos generales diversos	398.05	4,125.48
Gastos generales diversos MN	398.05	4,125.48
IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	97,906.96	1,385,208.04
IMPUUESTO SOBRE LA RENTA	89,828.79	1,264,515.47
Impuesto sobre la renta en el país	89,817.25	1,224,906.83
Impuesto sobre la renta en el país MN	89,817.25	1,224,906.83
Impuesto sobre la renta diferido	11.54	39,608.64
Impuesto sobre la renta diferido MN	11.54	39,608.64
PARTICIPACIONES LEGALES SOBRE LA UTILIDAD	8,078.17	120,692.57
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	8,078.17	120,692.57
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias MN	8,078.17	120,692.57
Total de Gastos	488,905.08	5,660,221.73
Utilidad Neta	176,883.90	2,691,837.65



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(EN MILES DE COLONES)

Total de Cambios en el Patrimonio	11,572,525.15
Capital Social	5,000,000.00
Saldo Inicial	5,000,000.00
Ajustes al Patrimonio - Otros Resultados Integrales	-157,231.07
Saldo Inicial	-159,726.48
Movimientos del periodo	2,495.41
Ajuste por valuación y deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	5,446.82
Otros movimientos	-2,951.41
Reservas Patrimoniales	764,036.86
Saldo Inicial	764,036.86
Resultados Acumulados de ejercicios anteriores	5,965,719.36
Utilidades (Pérdidas) sin afectar	5,965,719.36
Saldo Inicial	3,273,881.71
Utilidad Neta del periodo	2,691,837.65
Resultados acumulados de ejercicios anteriores	3,273,881.71
Resultados acumulados disponibles	3,273,881.71
Resultado del periodo	2,691,837.65