



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO	
DISPONIBILIDADES	256,427.84
DEPÓSITOS A LA VISTA EN EL BCCR	8,362.29
Cuenta Corriente en el BCCR	8,362.29
Cuenta Corriente en el BCCR MN	8,362.29
DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	248,065.55
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	248,065.55
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas MN	154,394.13
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	154,394.13
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas ME	93,671.42
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	93,671.42
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	12,591,839.56
INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL	12,469,075.99
Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios	1,634,746.18
Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios MN	1,634,746.18
Valor adquisición de instrumentos financieros del BCCR	1,625,192.38
(Amortización prima sobre instrumentos financieros del BCCR)	-9,514.04
Amortización descuento sobre instrumentos financieros del BCCR	503.56
Ajuste por valuación de instrumentos financieros del BCCR	18,564.28
Instrumentos financieros del sector público no financieros del país Recursos propios	10,834,329.81
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país Recursos propios MN	10,834,329.81
Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	11,003,039.35
(Amortización prima sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país)	-266,909.83
Amortización descuento sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	17,570.12
Ajuste por valuación de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	80,630.17
CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	122,763.57
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	122,763.57
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros MN	122,763.57
Productos por cobrar por inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	122,763.57
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	111,815.29
COMISIONES POR COBRAR	29,710.55
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión	29,710.55
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión MN	17,639.47
Comisiones por cobrar por administración	16,706.01
Comisiones por cobrar de Salida	933.46
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión ME	12,071.08
Comisiones por cobrar por administración	11,263.80
Comisiones por cobrar de Salida	807.28
IMPUESTO DIFERIDO E IMPUESTO POR COBRAR	80,043.06
Impuesto sobre la renta diferido	64,683.27
Impuesto sobre la renta diferido MN	64,683.27
Impuesto al Valor Agregado Soportado	15,359.79
Impuesto al valor agregado soportado MN	15,359.79
Impuesto al valor agregado soportado identificable	15,359.79
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7,611.69
Otras cuentas por cobrar	7,611.69
Otras cuentas por cobrar MN	7,611.69
(ESTIMACION POR DETERIORO DE CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR)	-5,550.01
(Estimación de otras cuentas por cobrar)	-5,550.01
(Estimación de otras cuentas por cobrar) MN	-5,550.01
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	536,574.80
EQUIPOS Y MOBILIARIO	167,497.15
Costo de equipos y mobiliario	175,164.03
Costo de equipos y mobiliario MN	175,164.03
(Deterioro de equipos y mobiliario)	-7,666.88
(Deterioro de equipos y mobiliario MN)	-7,666.88
EQUIPOS DE COMPUTACION	819,290.00
Costo de equipos de computación	851,368.91
Costo de equipos de computación MN	851,368.91
(Deterioro de equipos de computación)	-32,078.91
(Deterioro de equipos de computación MN)	-32,078.91
ACTIVOS POR DERECHO DE USO	335,845.60
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones	335,845.60
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	335,845.60
Derecho de uso - edificios e instalaciones	335,845.60



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO)	-786,057.95
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-161,021.12
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario MN)	-161,021.12
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	-597,049.70
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación MN)	-597,049.70
(Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones)	-27,987.13
(Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones MN)	-27,987.13
OTROS ACTIVOS	1,194,975.67
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	850,699.07
Impuestos pagados por anticipado	789,493.70
Impuestos pagados por anticipado MN	789,493.70
Impuesto sobre renta pagado por anticipado	784,509.47
Otros impuestos pagados por anticipado	4,984.23
Póliza de seguros pagada por anticipado	12,644.31
Póliza de seguros pagada por anticipado MN	12,644.31
Otros gastos pagados por anticipado	48,561.06
Otros gastos pagados por anticipado MN	48,561.06
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	342,165.29
Software	342,165.29
Software MN	342,165.29
Valor de adquisición del software	391,045.00
Costo de desarrollo de Software por la entidad	545,103.47
(Amortización acumulada de software adquirido)	-593,983.18
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	14,691,633.16
PASIVO	
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	330,409.02
OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS A PLAZO	330,409.02
Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	330,393.52
Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento MN	330,393.52
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones	330,393.52
Obligaciones por recursos tomados del mercado de liquidez	15.50
Obligaciones por recursos tomados del mercado de liquidez MN	15.50
OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	2,110,629.84
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	1,945,242.81
Acreedores por adquisición de bienes y servicios	62,936.93
Acreedores por adquisición de bienes y servicios MN	62,936.93
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad	1,235,720.63
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad MN	1,194,572.46
Impuesto sobre la renta por pagar	1,135,435.02
Impuesto al valor agregado por pagar	59,137.44
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad ME	41,148.17
Impuesto al valor agregado por pagar	41,148.17
Aportaciones patronales por pagar	87,156.94
Aportaciones patronales por pagar MN	87,156.94
Impuestos retenidos por pagar	32,816.59
Impuestos retenidos por pagar MN	32,816.59
Impuestos retenidos a empleados por pagar	27,380.44
Impuestos retenidos a terceros por pagar	5,436.15
Aportaciones laborales retenidas por pagar	25,271.84
Aportaciones laborales retenidas por pagar MN	25,271.84
Remuneraciones por pagar	74,966.15
Remuneraciones por pagar MN	74,966.15
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar	108,176.47
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar MN	108,176.47
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	108,176.47
Vacaciones acumuladas por pagar	99,445.75
Vacaciones acumuladas por pagar MN	99,445.75
Aguinaldo acumulado por pagar	143,924.85
Aguinaldo acumulado por pagar MN	143,924.85
Comisiones por pagar con partes relacionadas	71,918.95
Comisiones por pagar con partes relacionadas MN	71,918.95
Otras cuentas y comisiones por pagar	71,918.95
Otras cuentas y comisiones por pagar	2,907.71
Otras cuentas y comisiones por pagar MN	2,907.71
PROVISIONES	61,512.84
Provisiones para obligaciones patronales	61,512.84
Provisiones para obligaciones patronales MN	61,512.84
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	103,874.19
Impuesto sobre la renta diferido	103,874.19
Impuesto sobre la renta diferido MN	103,874.19
PASIVO	2,441,038.86



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2024
(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	97,997.05
AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	97,997.05
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	97,997.05
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	97,997.05
(Ajustes por impuesto diferido)	-29,758.34
Ganancias no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	99,194.46
Deterioro – Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	28,560.93
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,755,821.77
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,755,821.77
Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar	3,755,821.77
Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar MN	3,755,821.77
Utilidades de ejercicios anteriores	5,649,821.77
(Dividendos decretados en efectivo)	-1,894,000.00
RESULTADO DEL PERIODO	2,396,775.48
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERIODO	2,396,775.48
Utilidad o excedente del periodo	2,396,775.48
Utilidad o excedente del periodo MN	2,396,775.48
Total Patrimonio	12,250,594.30
Total Pasivo y Patrimonio	14,691,633.16



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

	Setiembre	Acumulado
INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS	92,693.26	901,769.58
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	492.66	3,682.23
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país	492.66	3,682.23
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país MN	487.25	3,618.16
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país ME	5.41	64.07
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	82,887.45	779,832.86
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado	82,887.45	779,832.86
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado	82,887.45	779,832.86
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del	82,887.45	779,832.86
GANANCIAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	5,659.36	65,062.23
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	800.79	8,557.38
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	800.79	8,557.38
Diferencias de cambio por disponibilidades	4,604.52	54,115.12
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	4,604.52	54,115.12
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	254.05	2,389.73
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	254.05	2,389.73
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	3,653.79	53,192.26
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	.00	30,191.87
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	.00	30,191.87
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral –	.00	30,191.87
Otros ingresos financieros diversos	3,653.79	23,000.39
Otros ingresos financieros diversos MN	3,653.79	23,000.39
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	653.66	19,491.72
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	653.66	19,491.72
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	653.66	19,491.72
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros MN	653.66	19,491.72
INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	770,787.67	6,572,992.88
COMISIONES POR SERVICIOS	770,787.43	6,571,322.01
Comisiones por administración de fondos de inversión	770,787.43	6,571,322.01
Comisiones por administración de fondos de inversión MN	454,903.41	3,889,882.76
Comisión de Administración	454,077.34	3,881,437.18
Comisión de Salida	826.07	8,445.58
Comisiones por administración de fondos de inversión ME	315,884.02	2,681,439.25
Comisión de Administración	315,171.56	2,669,487.09
Comisión de Salida	712.46	11,952.16
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	.24	1,670.87
Ingresos operativos varios	.24	1,670.87
Ingresos operativos varios MN	.24	1,670.87
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	6,478.39	47,301.15
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	6,478.39	47,301.15
Diferencias temporarias deducibles	6,478.39	47,301.15
Diferencias temporarias deducibles MN	6,478.39	47,301.15
Total de Ingresos	870,612.98	7,541,555.33
GASTOS		
GASTOS FINANCIEROS	23,854.80	234,306.68
GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS	3,003.53	27,117.37
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras	3,003.53	27,117.37
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras MN	3,003.53	27,117.37
Gastos financieros por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	3,003.53	27,117.37
PÉRDIDAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	6,099.88	77,987.83
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	769.54	9,623.92
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	769.54	9,623.92
Diferencias de cambio por disponibilidades	5,104.72	65,458.68
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	5,104.72	65,458.68
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	225.62	2,905.23
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	225.62	2,905.23
OTROS GASTOS FINANCIEROS	14,751.39	129,201.48
Otros gastos financieros diversos	14,751.39	129,201.48
Otros gastos financieros diversos MN	14,751.39	129,201.48



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

GASTOS POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	2,103.14	19,448.85
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	2,103.14	19,448.85
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado	2,103.14	19,448.85
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado	2,103.14	19,448.85
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	68,124.45	571,110.53
COMISIONES POR SERVICIOS	63,940.19	536,430.22
Comisiones por operaciones con partes relacionadas	63,670.19	533,099.30
Comisiones por operaciones con partes relacionadas MN	63,670.19	533,099.30
Comisiones por otros servicios	63,670.19	533,099.30
Comisiones por otros servicios	270.00	3,330.92
Comisiones por otros servicios MN	270.00	3,330.92
GASTOS POR PROVISIONES	1,442.25	10,919.15
Provisiones para obligaciones patronales	1,442.25	10,919.15
Provisiones para obligaciones patronales MN	1,442.25	10,919.15
GASTOS CON PARTES RELACIONADAS	211.42	657.07
Otros gastos con partes relacionadas	211.42	657.07
Otros gastos con partes relacionadas MN	211.42	657.07
OTROS GASTOS OPERATIVOS	2,530.59	23,104.09
Patentes	2,463.23	22,155.35
Patentes MN	2,463.23	22,155.35
Otros impuestos pagados en el país	39.15	529.28
Otros impuestos pagados en el país MN	39.15	529.28
Gastos operativos varios	28.21	419.46
Gastos operativos varios MN	28.21	419.46
Gastos operativos por servicios bancarios y similares	3.65	29.22
Otros gastos operativos varios	24.56	390.24
GASTOS DE ADMINISTRACION	440,955.53	3,063,505.84
GASTOS DE PERSONAL	356,865.28	2,425,480.50
Sueldos y bonificaciones de personal permanente	217,800.28	1,454,086.58
Sueldos y bonificaciones de personal permanente MN	217,800.28	1,454,086.58
Remuneraciones a directores y fiscales	3,144.22	23,686.50
Remuneraciones a directores y fiscales MN	3,144.22	23,686.50
Viáticos	830.66	2,842.91
Viáticos MN	830.66	2,842.91
Décimotercer sueldo	20,344.65	139,526.84
Décimotercer sueldo MN	20,344.65	139,526.84
Vacaciones	9,326.30	39,582.64
Vacaciones MN	9,326.30	39,582.64
Incentivos	8,928.55	74,966.15
Incentivos MN	8,928.55	74,966.15
Otras retribuciones	17,649.87	139,445.37
Otras retribuciones MN	17,649.87	139,445.37
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía	11,657.72	78,440.26
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía MN	11,657.72	78,440.26
Cargas sociales patronales	61,862.34	421,984.30
Cargas sociales patronales MN	61,862.34	421,984.30
Vestimenta	.00	2,066.37
Vestimenta MN	.00	2,066.37
Capacitación	201.80	12,278.65
Capacitación MN	201.80	12,278.65
Seguros para el personal	582.22	5,043.82
Seguros para el personal MN	582.22	5,043.82
Fondo de capitalización laboral	3,686.67	25,148.05
Fondo de capitalización laboral MN	3,686.67	25,148.05
Otros gastos de personal	850.00	6,382.06
Otros gastos de personal MN	850.00	6,382.06
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	26,321.84	98,957.97
Servicios de computación	250.98	3,615.90
Servicios de computación MN	250.98	3,615.90
Auditoría externa	3,095.13	28,556.14
Auditoría externa MN	3,095.13	28,556.14
Consultoría externa	.00	198.00
Consultoría externa MN	.00	198.00
Servicios de mensajería	.00	5,097.35
Servicios de mensajería MN	.00	5,097.35



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

Otros servicios contratados	22,975.73	61,490.58
Otros servicios contratados MN	22,975.73	61,490.58
GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES	1,630.13	14,289.34
Pasajes y fletes	730.38	7,614.87
Pasajes y fletes MN	730.38	7,614.87
Mantenimiento, reparación y materiales para vehículos	37.00	37.00
Mantenimiento, reparación y materiales para vehículos MN	37.00	37.00
Alquiler de vehículos	149.18	149.18
Alquiler de vehículos MN	149.18	149.18
Teléfonos, fax	713.57	6,488.29
Teléfonos, fax MN	713.57	6,488.29
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	31,052.73	280,435.22
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos	629.00	3,870.61
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos MN	629.00	3,870.61
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos	7,347.35	91,757.09
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos MN	7,347.35	91,757.09
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades	1,119.48	10,075.37
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades MN	1,119.48	10,075.37
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos	2,674.51	23,832.06
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos MN	2,674.51	23,832.06
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos	6,964.46	50,972.24
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos MN	6,964.46	50,972.24
Otros gastos de infraestructura	12,317.93	99,927.85
Otros gastos de infraestructura MN	12,317.93	99,927.85
GASTOS GENERALES	25,085.55	244,342.81
Otros seguros	641.91	5,868.54
Otros seguros MN	641.91	5,868.54
Papelería, útiles y otros materiales	.00	525.32
Papelería, útiles y otros materiales MN	.00	525.32
Gastos legales	.00	103.82
Gastos legales MN	.00	103.82
Suscripciones y afiliaciones	10,859.28	99,840.33
Suscripciones y afiliaciones MN	10,859.28	99,840.33
Promoción y publicidad	461.56	28,865.62
Promoción y publicidad MN	461.56	28,865.62
Amortización de Software	6,791.93	54,136.64
Amortización de software MN	6,791.93	54,136.64
Gastos por materiales y suministros	.00	696.69
Gastos por materiales y suministros MN	.00	696.69
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras	.00	5,048.08
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras MN	.00	5,048.08
Aportes al presupuesto de las Superintendencias	5,957.97	45,899.91
Aportes al presupuesto de las Superintendencias MN	5,957.97	45,899.91
Gastos generales diversos	372.90	3,357.86
Gastos generales diversos MN	372.90	3,357.86
IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	115,092.04	1,256,407.95
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	105,219.14	1,148,231.48
Impuesto sobre la renta en el país	105,196.41	1,135,435.02
Impuesto sobre la renta en el país MN	105,196.41	1,135,435.02
Impuesto sobre la renta diferido	22.73	12,796.46
Impuesto sobre la renta diferido MN	22.73	12,796.46
PARTICIPACIONES LEGALES SOBRE LA UTILIDAD	9,872.90	108,176.47
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	9,872.90	108,176.47
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias MN	9,872.90	108,176.47
Total de Gastos	650,129.96	5,144,779.85
Utilidad Neta	220,483.02	2,396,775.48



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE SETIEMBRE DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

Total de Cambios en el Patrimonio	12,250,594.30
Capital Social	5,000,000.00
Saldo Inicial	5,000,000.00
Ajustes al Patrimonio - Otros Resultados Integrales	97,997.05
Saldo Inicial	89,717.70
Movimientos del periodo	8,279.35
Ajuste por valuación y deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	11,173.96
Otros movimientos	-2,894.62
Reservas Patrimoniales	1,000,000.00
Saldo Inicial	1,000,000.00
Resultados Acumulados de ejercicios anteriores	6,152,597.25
Utilidades (Pérdidas) sin afectar	6,152,597.25
Saldo Inicial	5,649,821.77
Utilidad Neta del periodo	2,396,775.48
Dividendos en efectivo	-1,894,000.00
Resultados acumulados de ejercicios anteriores	3,755,821.77
Resultados acumulados disponibles	3,755,821.77
Resultado del periodo	2,396,775.48