



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN SUPERFONDO COLONES, NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO	
Activo Circulante	228,303,511.85
Caja y Bancos	40,431,932.03
Caja y Bancos-Colones	40,431,932.03
Cuentas Corrientes- Colones	40,431,932.03
Banco Central de Costa Rica – cuenta de reserva	761.71
Banco Nacional de Costa Rica	40,431,170.32
Inversiones en Instrumentos Financieros	186,796,610.56
Inversiones en Instrumentos Financieros- Colones	186,796,610.56
Inversiones al Costo Amortizado - Colones	186,796,610.56
Valor de adquisición de instrumentos financieros	186,730,033.22
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-128,751.03
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	195,328.37
Intereses por Cobrar	1,073,368.28
Intereses por Cobrar-Colones	1,073,368.28
Inversiones en Instrumentos Financieros	1,003,497.20
Intereses de títulos de renta fija	1,003,497.20
Otros intereses por cobrar	69,871.08
Gastos Pagados por Anticipado	1,600.97
Gastos Pagados por Anticipado - Colones	1,600.97
Total Activo	228,303,511.85
PASIVO	
Pasivo Circulante	392,177.20
Cuentas por Pagar	349,767.88
Cuentas por Pagar-Colones	349,767.88
A la Entidad de Custodia	24,619.13
A Inversionistas	319,865.26
Principal	319,865.26
Con Instituciones Públicas	5,283.49
Impuesto al Valor Agregado Devengado - Colones	5,283.49
Comisiones por pagar	42,409.32
Comisiones por pagar-Colones	42,409.32
Comisiones por pagar SAFI	40,642.25
Administración	40,642.25
PASIVO	392,177.20
PATRIMONIO	
Participaciones	47,027,207.10
Valor nominal participaciones	47,027,207.10
Capital pagado en exceso	171,378,197.00
Prima en la colocación de participaciones	171,378,197.00
Utilidades por Distribuir	10,928,971.27
Período Actual	2,048,962.17
Períodos anteriores	8,880,009.10
Utilidades distribuidas	-1,423,040.71
Total Patrimonio	227,911,334.66
Total Pasivo y Patrimonio	228,303,511.85



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN SUPERFONDO COLONES, NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	993,584.66	3,035,923.65
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	713,390.95	2,126,622.47
Intereses de las cuentas de efectivo	72,487.79	305,040.54
Descuentos sobre instrumentos financieros	207,705.61	604,259.01
Otros	.31	1.63
Total Ingresos	993,584.66	3,035,923.65
GASTOS		
Comisiones	240,095.41	688,325.34
De Administración	237,925.32	682,177.92
A la Entidad de Custodia	2,170.09	6,147.42
Gastos operativos	597.73	1,658.28
Calificación de Riesgo	597.73	1,658.28
Primas sobre instrumentos financieros	57,271.18	207,868.51
Otros gastos	31,029.26	89,109.35
Total de Gastos	328,993.60	986,961.49
Utilidad Neta	664,591.06	2,048,962.17
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DESPUES DE IMPUESTOS		
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, m	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	664,591.06	2,048,962.17



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN CRECIFONDO COLONES, NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO	
Activo Circulante	5,568,358.50
Caja y Bancos	117,239.72
Caja y Bancos-Colones	117,239.72
Cuentas Corrientes- Colones	117,239.72
Banco Nacional de Costa Rica	117,239.72
Inversiones en Instrumentos Financieros	5,291,596.37
Inversiones en Instrumentos Financieros- Colones	5,291,596.37
Inversiones al Costo Amortizado - Colones	1,035,243.69
Valor de adquisición de instrumentos financieros	1,060,709.61
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-23,010.64
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	.00
Intereses por Cobrar	103,776.83
Intereses por Cobrar-Colones	103,776.83
Inversiones en Instrumentos Financieros	103,776.83
Intereses de títulos de renta fija	103,776.83
Otros intereses por cobrar	.00
Gastos Pagados por Anticipado	41.48
Gastos Pagados por Anticipado - Colones	41.48
Otros - Colones	41.48
Total Activo	5,568,358.50
PASIVO	
Pasivo Circulante	3,398.85
Cuentas por Pagar	2,183.18
Cuentas por Pagar-Colones	2,183.18
Con Instituciones Públicas	2,153.18
Impuesto al Valor Agregado Devengado - Colones	158.04
Comisiones por pagar	1,215.67
Comisiones por pagar-Colones	1,215.67
Administración	1,143.23
PASIVO	3,398.85
PATRIMONIO	
Participaciones	758,565.99
Valor nominal participaciones	758,565.99
Capital pagado en exceso	3,734,066.92
Prima en la colocación de participaciones	3,734,066.92
Utilidades por Distribuir	1,083,909.17
Período Actual	86,113.01
Períodos anteriores	997,796.16
Utilidades distribuidas	-39,027.40
Total Patrimonio	5,564,959.64
Total Pasivo y Patrimonio	5,568,358.50



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN CRECIFONDO COLONES, NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	33,227.25	98,088.71
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	33,077.74	97,623.32
Intereses de las cuentas de efectivo	.00	.00
Descuentos sobre instrumentos financieros	149.51	436.38
Otros	.00	29.01
Ganancia en la negociación de instrumentos financieros	.00	13,233.00
Ganancia por venta de instrumentos financieros	8,801.43	13,233.00
Otras	8,801.43	.00
Disminución de la estimación de inversiones en instrumentos financieros	5,940.77	11,106.12
Total Ingresos	47,969.45	122,427.83
GASTOS		
Comisiones	7,097.49	20,952.18
De Administración	7,041.75	20,785.13
A la Entidad de Custodia	55.74	167.05
Variación estimada por incobrables y deterioro de instrumentos y partidas de activos	2.20	2.20
Gastos por estimación de incobrables y deterioro de activos	2.20	2.20
Gastos operativos	1,336.54	2,031.65
Impuestos locales	1,320.21	1,984.95
Calificación de Riesgo	16.33	46.70
Primas sobre instrumentos financieros	3,770.72	10,464.21
Pérdidas en la negociación de instrumentos financieros	.00	155.00
Pérdidas por venta de instrumentos financieros	.00	155.00
Otros gastos	915.44	2,709.58
Total de Gastos	13,122.39	36,314.82
Utilidad Neta	34,847.07	86,113.01
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DESPUES DE IMPUESTOS	-3,802.63	27,444.96
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	-3,802.63	27,444.96
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, morosc	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	31,044.44	113,557.97



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN CRECIFONDO DOLARES, NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	17,143.87
Caja y Bancos	17,143.87
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	1,588.86
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	1,588.86
Banco Nacional de Costa Rica	1,588.86
Inversiones en Instrumentos Financieros	15,300.89
Inversiones en Instrumentos Financieros-Moneda Extranjera	15,300.89
Inversiones al Valor Razonable con cambios en Otro Resultado Integral - Moneda Extranje	10,604.83
Valor de adquisición de instrumentos financieros	10,596.62
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-38.30
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	58.86
Ajuste por valuación de instrumentos financieros	-12.35
Inversiones al Costo Amortizado - Moneda Extranjera	4,696.05
Valor de adquisición de instrumentos financieros	4,864.63
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-150.18
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	7.85
(Estimación por deterioro para inversiones clasificadas al costo amortizado) - Moneda Extr	-26.25
Cuentas por Cobrar, Neto	23.82
Cuentas por Cobrar, Neto-Moneda Extranjera	23.82
Otras cuentas por cobrar	23.82
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	23.82
Intereses por Cobrar	230.17
Intereses por Cobrar-Moneda Extranjera	230.17
Inversiones en Instrumentos Financieros	229.27
Intereses de títulos de renta fija	229.27
Otros intereses por cobrar	.90
Gastos Pagados por Anticipado	.12
Otros -Moneda Extranjera	.12
Total Activo	17,143.87
PASIVO	
Pasivo Circulante	12.45
Cuentas por Pagar	12.45
Cuentas por Pagar-Moneda Extranjera	9.25
Con Instituciones Públicas	9.25
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	8.12
Impuesto al Valor Agregado Devengado- Moneda Extranjera	7.70
Comisiones por pagar	.42
Comisiones por pagar-Moneda Extranjera	3.20
Administración	3.20
Salida	2.35
PASIVO	12.45
PATRIMONIO	
Participaciones	7,126.85
Valor nominal participaciones	7,126.85
Capital pagado en exceso	8,159.46
Prima en la colocación de participaciones	8,159.46
Ajustes por deterioro y valuación de inversiones con cambios en otro resultado integral	27.43
Ajustes por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado	-20.04
Ajustes por deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado	47.47
Utilidades por Distribuir	1,909.62
Períodos anteriores	1,752.03
Utilidades distribuidas	-91.93
Total Patrimonio	17,131.43
Total Pasivo y Patrimonio	17,143.87



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN CRECIFONDO DOLARES, NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	80.97	238.51
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	59.31	175.21
Intereses de las cuentas de efectivo	.94	2.26
Descuentos sobre instrumentos financieros	13.41	47.08
Otros	7.31	13.96
Ganancia en la negociación de instrumentos financieros	.03	.03
Ganancia por venta de instrumentos financieros	.03	.03
Disminución de la estimación de inversiones en instrumentos financieros	.08	20.26
Total Ingresos	81.07	258.81
GASTOS		
Comisiones	14.07	40.68
De Administración	13.91	40.20
A la Entidad de Custodia	.16	.48
Variación estimada por incobrables y deterioro de instrumentos y partidas de activos	3.22	8.94
Gastos por estimación de incobrables y deterioro de activos	3.22	8.94
Gastos operativos	.05	.13
Impuestos locales	.00	.00
Calificación de Riesgo	.05	.13
Primas sobre instrumentos financieros	7.04	22.17
Pérdidas en la negociación de instrumentos financieros	.51	24.07
Pérdidas por venta de instrumentos financieros	.51	24.07
Otros gastos	1.81	5.23
Total de Gastos	26.70	101.22
Utilidad Neta	54.36	157.60
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DESPUES DE IMPUESTOS		
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	17.06	27.43
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, morosc	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	71.42	185.02



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN REDIFONDO MENSUAL COLONES, NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
Al 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO	
Activo Circulante	19,768,404.26
Caja y Bancos	631,932.99
Caja y Bancos-Colones	631,932.99
Cuentas Corrientes- Colones	631,932.99
Banco Nacional de Costa Rica	631,932.99
Inversiones en Instrumentos Financieros	18,653,820.15
Inversiones en Instrumentos Financieros- Colones	18,653,820.15
Inversiones al Valor Razonable con cambios en Otro Resultado Integral - Colones	15,189,542.60
Valor de adquisición de instrumentos financieros	15,202,589.71
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-73,308.05
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	1,195.05
Ajuste por valuación de instrumentos financieros	59,065.89
Inversiones al Costo Amortizado - Colones	3,464,277.55
Valor de adquisición de instrumentos financieros	3,534,723.31
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-81,475.98
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	18,914.25
(Estimación por deterioro para inversiones clasificadas al costo amortizado) - Colones	-7,884.03
Cuentas por Cobrar, Neto	180,958.97
Cuentas por Cobrar, Neto-Colones	180,958.97
Otras cuentas por cobrar	118,168.97
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	118,168.97
Intereses por Cobrar	301,549.54
Intereses por Cobrar-Colones	301,549.54
Inversiones en Instrumentos Financieros	299,593.64
Intereses de títulos de renta fija	299,593.64
Otros intereses por cobrar	1,955.90
Gastos Pagados por Anticipado	142.61
Gastos Pagados por Anticipado - Colones	142.61
Otros - Colones	142.61
Total Activo	19,768,404.26
PASIVO	
Pasivo Circulante	28,690.03
Cuentas por Pagar	24,060.03
Cuentas por Pagar-Colones	24,060.03
A la Entidad de Custodia	63.00
A Inversionistas	9,682.11
Principal	9,682.11
Con Instituciones Públicas	14,314.92
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	13,713.06
Impuesto al Valor Agregado Devengado - Colones	601.86
Comisiones por pagar	4,630.00
Comisiones por pagar-Colones	4,630.00
Comisiones por pagar SAFI	4,629.69
Administración	4,057.12
Salida	572.57
A la Entidad de Custodia	.31
PASIVO	28,690.03
PATRIMONIO	
Valor nominal participaciones	3,755,786.32
Desembolsos por colocación de participaciones	3,755,786.32
Capital pagado en exceso	13,520,721.82
Prima en la colocación de participaciones	13,520,721.82
Ajustes por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado	163,194.90
Ajustes por deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado	45,352.83
Ajustes por conversión de estados financieros	117,842.07
Utilidades por Distribuir	2,439,457.52
Período Actual	260,817.70
Períodos anteriores	2,178,639.82

Utilidades distribuidas	-139,446.34
Total Patrimonio	19,739,714.22
Total Pasivo y Patrimonio	19,768,404.26



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN REDIFONDO MENSUAL COLONES, NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
INGRESOS ACUMULADOS	81.07	258.81
Intereses, Descuentos y Dividendos	122,872.17	348,544.84
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	120,079.77	339,647.71
Intereses de las cuentas de efectivo	2,033.43	6,810.01
Descuentos sobre instrumentos financieros	739.03	2,055.55
Otros	19.94	31.57
Ganancia en la negociación de instrumentos financieros	11,376.06	42,513.40
Ganancia por venta de instrumentos financieros	11,376.06	42,513.40
Disminución de la estimación de inversiones en instrumentos financieros	3,169.93	8,338.32
Total Ingresos	137,418.16	399,396.56
GASTOS		
Comisiones	25,186.52	70,882.89
De Administración	24,998.51	70,337.65
A la Entidad de Custodia	188.01	545.24
Variación estimada por incobrables y deterioro de instrumentos y partidas de activos	773.69	6,500.72
Gastos por estimación de incobrables y deterioro de activos	773.69	6,500.72
Gastos operativos	1,758.42	6,523.96
Impuestos locales	1,706.41	6,377.01
Calificación de Riesgo	52.01	146.95
Primas sobre instrumentos financieros	18,748.42	45,386.17
Pérdidas en la negociación de instrumentos financieros	132.10	132.10
Pérdidas por venta de instrumentos financieros	132.10	132.10
Otros gastos	3,249.82	9,153.01
Total de Gastos	49,848.97	138,578.85
Utilidad Neta	87,569.20	260,817.70
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DESPUES DE IMPUESTOS	9,604.88	163,194.90
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	9,604.88	163,194.90
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, morosc	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	97,174.08	424,012.60



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN REDIFONDO TRIMESTRAL DOLARES, NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
Al 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DÓLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	33,872.88
Caja y Bancos	33,872.88
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	1,335.63
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	1,335.63
Banco Nacional de Costa Rica	1,335.63
Inversiones en Instrumentos Financieros	32,171.40
Inversiones en Instrumentos Financieros-Moneda Extranjera	32,171.40
Inversiones al Valor Razonable con cambios en Otro Resultado Integral - Moneda Extranjera	26,982.47
Valor de adquisición de instrumentos financieros	26,513.77
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-.07
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	383.09
Ajuste por valuación de instrumentos financieros	85.68
Inversiones al Costo Amortizado - Moneda Extranjera	5,188.93
Valor de adquisición de instrumentos financieros	5,327.55
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-117.00
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	7.37
(Estimación por deterioro para inversiones clasificadas al costo amortizado) - Moneda Extranjera	-28.99
Cuentas por Cobrar, Neto	32.70
Cuentas por Cobrar, Neto-Moneda Extranjera	32.70
Otras cuentas por cobrar	32.70
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	32.70
Intereses por Cobrar	332.91
Intereses por Cobrar-Moneda Extranjera	332.91
Inversiones en Instrumentos Financieros	331.02
Intereses de títulos de renta fija	331.02
Otros intereses por cobrar	1.89
Gastos Pagados por Anticipado	.24
Gastos Pagados por Anticipado-Moneda Extranjera	.24
Otros -Moneda Extranjera	.24
Total Activo	33,872.88
PASIVO	
Pasivo Circulante	49.24
Cuentas por Pagar	49.24
Cuentas por Pagar-Moneda Extranjera	44.08
A Inversionistas	44.08
Con Instituciones Públicas	24.48
Impuestos por pagar - Impuesto sobre la Renta	19.60
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	.00
Impuesto al Valor Agregado Devengado- Moneda Extranjera	18.93
Comisiones por pagar	.67
Comisiones por pagar-Moneda Extranjera	5.16
Administración	5.16
Salida	4.64
PASIVO	.52
PATRIMONIO	
Participaciones	17,312.57
Valor nominal participaciones	17,312.57
Capital pagado en exceso	13,686.59
Prima en la colocación de participaciones	13,686.59
Ajustes por deterioro y valuación de inversiones con cambios en otro resultado integral	144.19
Ajustes por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	66.75
Ajustes por deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	77.44
Utilidades por Distribuir	2,796.95
Período Actual	360.78
Períodos anteriores	2,436.17
Utilidades distribuidas	-116.65
Total Patrimonio	33,823.65
Total Pasivo y Patrimonio	33,872.88





BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN REDIFONDO TRIMESTRAL DOLARES, NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	161.96	463.78
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	84.39	243.36
Intereses de las cuentas de efectivo	1.97	5.98
Descuentos sobre instrumentos financieros	66.26	201.67
Ganancia en la negociación de instrumentos financieros	.00	.08
Ganancia por venta de instrumentos financieros	.00	.08
Otras	.00	12.77
Disminución de la estimación de inversiones en instrumentos financieros	.14	27.22
Total Ingresos	162.10	491.08
GASTOS		
Comisiones	28.80	82.68
De Administración	28.47	81.73
A la Entidad de Custodia	.33	.95
Variación estimada por incobrables y deterioro de instrumentos y partidas de activos	7.24	17.04
Gastos por estimación de incobrables y deterioro de activos	7.24	17.04
Gastos operativos	.09	.26
Impuestos locales	.00	.01
Calificación de Riesgo	.09	.25
Primas sobre instrumentos financieros	6.43	18.78
Pérdidas en la negociación de instrumentos financieros	.61	.91
Pérdidas por venta de instrumentos financieros	.61	.91
Otros gastos	3.70	10.63
Total de Gastos	46.87	130.30
Utilidad Neta	115.23	360.78
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DESPUES DE IMPUESTOS		
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	12.61	144.19
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, morosc	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	127.84	504.97



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN DINERFONDO COLONES, NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO	
Activo Circulante	77,036,960.15
Caja y Bancos	77,036,960.15
Caja y Bancos-Colones	13,081,433.65
Cuentas Corrientes- Colones	13,081,433.65
Banco Central de Costa Rica – cuenta de reserva	586.19
Banco Nacional de Costa Rica	13,080,847.45
Inversiones en Instrumentos Financieros	63,516,232.83
Inversiones en Instrumentos Financieros- Colones	63,516,232.83
Inversiones al Costo Amortizado - Colones	63,516,232.83
Valor de adquisición de instrumentos financieros	63,468,387.99
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-49,937.20
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	97,782.04
Intereses por Cobrar	438,687.73
Intereses por Cobrar-Colones	438,687.73
Inversiones en Instrumentos Financieros	392,896.70
Intereses de títulos de renta fija	392,896.70
Otros intereses por cobrar	45,791.03
Gastos Pagados por Anticipado	605.95
Gastos Pagados por Anticipado - Colones	605.95
Otros - Colones	605.95
Total Activo	77,036,960.15
PASIVO	
Pasivo Circulante	136,135.55
Cuentas por Pagar	136,135.55
Cuentas por Pagar-Colones	121,715.35
A la Entidad de Custodia	121,715.35
A Inversionistas	107.20
Principal	119,825.33
Con Instituciones Públicas	119,825.33
Impuesto al Valor Agregado Devengado - Colones	1,782.82
Comisiones por pagar	1,782.82
Comisiones por pagar-Colones	14,420.21
Comisiones por pagar SAFI	14,420.21
Administración	13,713.98
PASIVO	136,135.55
PATRIMONIO	
Participaciones	23,815,578.32
Valor nominal participaciones	23,815,578.32
Capital pagado en exceso	50,453,377.96
Prima en la colocación de participaciones	50,453,377.96
Utilidades por Distribuir	3,208,261.73
Período Actual	704,261.84
Períodos anteriores	2,503,999.89
Utilidades distribuidas	-576,393.42
Total Patrimonio	76,900,824.59
Total Pasivo y Patrimonio	77,036,960.15



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN DINERFONDO COLONES, NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	349,626.72	1,062,641.67
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	217,276.57	607,612.91
Intereses de las cuentas de efectivo	47,956.24	218,475.90
Descuentos sobre instrumentos financieros	84,393.91	236,552.85
Otros	.00	.01
Ganancia en la negociación de instrumentos financieros	.00	.00
Ganancia por venta de instrumentos financieros	.00	.00
Total Ingresos	349,626.72	1,062,641.67
GASTOS		
Comisiones	87,989.16	263,264.50
De Administración	87,172.74	260,825.37
A la Entidad de Custodia	816.42	2,439.13
Gastos operativos	240.29	701.68
Impuestos locales	.00	.00
Calificación de Riesgo	240.29	701.68
Primas sobre instrumentos financieros	17,616.75	60,083.80
Otros gastos	11,428.47	34,329.85
Total de Gastos	117,274.67	358,379.83
Utilidad Neta	232,352.05	704,261.84
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DESPUES DE IMPUESTOS		
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, morosc	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	232,352.05	704,261.84



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN DINERFONDO DOLARES, NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	120,648.63
Caja y Bancos	120,648.63
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	20,017.62
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	20,017.63
Banco Central de Costa Rica – cuenta de reserva	.53
Banco Nacional de Costa Rica	20,017.09
Inversiones en Instrumentos Financieros	90,388.35
Inversiones en Instrumentos Financieros-Moneda Extranjera	90,388.35
Inversiones al Costo Amortizado - Moneda Extranjera	90,388.35
Valor de adquisición de instrumentos financieros	89,653.22
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-54.91
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	790.04
Cuentas por Cobrar, Neto	10,000.00
Cuentas por Cobrar, Neto-Moneda Extranjera	10,000.00
Cuentas por cobrar por operación	10,000.00
Por operaciones bursátiles	10,000.00
Intereses por Cobrar	241.61
Intereses por Cobrar-Moneda Extranjera	241.61
Inversiones en Instrumentos Financieros	206.86
Intereses de títulos de renta fija	206.86
Otros intereses por cobrar	34.75
Gastos Pagados por Anticipado	1.04
Gastos Pagados por Anticipado-Moneda Extranjera	1.04
Otros -Moneda Extranjera	1.04
Total Activo	120,648.63
PASIVO	
Pasivo Circulante	83.80
Cuentas por Pagar	83.80
Cuentas por Pagar-Moneda Extranjera	66.92
A Inversionistas	66.92
Principal	64.77
Con Instituciones Públicas	64.77
Impuesto al Valor Agregado Devengado– Moneda Extranjera	2.15
Comisiones por pagar	2.15
Comisiones por pagar-Moneda Extranjera	16.89
Administración	16.89
PASIVO	83.80
PATRIMONIO	
Participaciones	84,598.10
Valor nominal participaciones	84,598.10
Capital pagado en exceso	33,563.29
Prima en la colocación de participaciones	33,563.29
Utilidades por Distribuir	3,221.27
Período Actual	1,049.18
Períodos anteriores	2,172.09
Utilidades distribuidas	-817.83
Total Patrimonio	120,564.83
Total Pasivo y Patrimonio	120,648.63



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN DINERFONDO DOLARES, NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2023
(EN MILES DE DOLARES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	497.76	1,482.75
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	46.00	208.60
Intereses de las cuentas de efectivo	36.45	104.25
Descuentos sobre instrumentos financieros	415.31	1,169.89
Ganancias por diferencial cambiario	.00	.00
Total Ingresos	497.76	1,482.75
GASTOS		
Comisiones	116.23	336.85
De Administración	114.97	333.44
A la Entidad de Custodia	1.26	3.41
Gastos operativos	.32	.88
Impuestos locales	.00	.00
Calificación de Riesgo	.32	.88
Primas sobre instrumentos financieros	5.48	52.30
Pérdidas en diferencial cambiario	.00	.00
Otros gastos	15.12	43.53
Total de Gastos	137.14	433.56
Utilidad Neta	360.63	1,049.19
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DESPUES DE IMPUESTOS		
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, morosc	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	360.62	1,049.18



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN FONDEPOSITOS COLONES, NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO	
Activo Circulante	60,158,320.73
Caja y Bancos	60,158,320.73
Caja y Bancos-Colones	10,272,009.01
Cuentas Corrientes- Colones	10,272,009.01
Banco Central de Costa Rica – cuenta de reserva	255.29
Banco Nacional de Costa Rica	10,271,753.72
Inversiones en Instrumentos Financieros	49,541,113.98
Inversiones en Instrumentos Financieros- Colones	49,541,113.98
Inversiones al Costo Amortizado - Colones	49,541,113.98
Valor de adquisición de instrumentos financieros	49,535,311.64
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-443.81
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	6,246.15
Intereses por Cobrar	344,192.06
Intereses por Cobrar-Colones	344,192.06
Inversiones en Instrumentos Financieros	316,106.07
Intereses de títulos de renta fija	316,106.07
Otros intereses por cobrar	28,085.99
Gastos Pagados por Anticipado	1,005.67
Gastos Pagados por Anticipado - Colones	1,005.67
Otros - Colones	1,005.67
Total Activo	60,158,320.73
PASIVO	
Pasivo Circulante	497,402.07
Cuentas por Pagar	497,402.07
Cuentas por Pagar-Colones	486,462.36
Con Instituciones Públicas	486,462.36
Impuesto al Valor Agregado Devengado - Colones	1,392.24
Comisiones por pagar	1,392.24
Comisiones por pagar-Colones	10,939.72
Administración	10,939.72
PASIVO	497,402.07
PATRIMONIO	
Participaciones	34,330,848.77
Valor nominal participaciones	34,330,848.77
Capital pagado en exceso	21,457,520.36
Prima en la colocación de participaciones	21,457,520.36
Utilidades por Distribuir	4,240,217.34
Período Actual	479,898.16
Períodos anteriores	3,760,319.18
Utilidades distribuidas	-367,667.81
Total Patrimonio	59,660,918.66
Total Pasivo y Patrimonio	60,158,320.73



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN FONDEPOSITOS COLONES, NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE COLONES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	235,553.52	707,682.05
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	188,854.85	567,617.21
Intereses de las cuentas de efectivo	29,268.05	122,634.21
Otros	.01	.02
Total Ingresos	235,553.52	707,682.05
GASTOS		
Comisiones	67,623.93	201,195.76
De Administración	65,946.31	196,626.09
A la Entidad de Custodia	1,677.62	4,569.67
Gastos operativos	170.12	488.20
Calificación de Riesgo	170.12	488.20
Primas sobre instrumentos financieros	443.81	443.81
Otros gastos	8,663.24	25,656.12
Total de Gastos	76,901.10	227,783.90
Utilidad Neta	158,652.42	479,898.16
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DESPUES DE IMPUESTOS		
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, morosc	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	158,652.42	479,898.16



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN FONDEPOSITOS DOLARES, NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	41,175.26
Caja y Bancos	41,175.26
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	6,061.21
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	6,061.21
Banco Central de Costa Rica – cuenta de reserva	.65
Banco Nacional de Costa Rica	6,060.56
Inversiones en Instrumentos Financieros	35,007.24
Inversiones en Instrumentos Financieros-Moneda Extranjera	35,007.24
Inversiones al Costo Amortizado - Moneda Extranjera	35,007.24
Valor de adquisición de instrumentos financieros	35,002.08
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	5.16
Intereses por Cobrar	106.06
Intereses por Cobrar-Moneda Extranjera	106.06
Inversiones en Instrumentos Financieros	100.26
Intereses de títulos de renta fija	100.26
Otros intereses por cobrar	5.80
Gastos Pagados por Anticipado	.76
Gastos Pagados por Anticipado-Moneda Extranjera	.76
Otros -Moneda Extranjera	.76
Total Activo	41,175.26
PASIVO	
Pasivo Circulante	113.47
Cuentas por Pagar	113.47
Cuentas por Pagar-Moneda Extranjera	110.54
Con Instituciones Públicas	.37
Impuesto al Valor Agregado Devengado- Moneda Extranjera	.37
Comisiones por pagar	2.93
Comisiones por pagar-Moneda Extranjera	2.93
Administración	2.82
PASIVO	113.47
PATRIMONIO	
Participaciones	34,875.98
Valor nominal participaciones	34,875.98
Capital pagado en exceso	4,855.80
Prima en la colocación de participaciones	4,855.80
Utilidades por Distribuir	1,528.74
Período Actual	169.28
Períodos anteriores	1,359.46
Utilidades distribuidas	-198.73
Total Patrimonio	41,061.79
Total Pasivo y Patrimonio	41,175.26



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN FONDEPOSITOS DOLARES, NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	77.84	230.55
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	64.02	201.38
Intereses de las cuentas de efectivo	6.04	21.39
Descuentos sobre instrumentos financieros	7.78	7.78
Otros	.00	.00
Total Ingresos	77.84	230.55
GASTOS		
Comisiones	18.32	54.19
De Administración	17.16	50.38
A la Entidad de Custodia	1.16	3.81
Gastos operativos	.12	.36
Calificación de Riesgo	.12	.36
Primas sobre instrumentos financieros	.00	.00
Otros gastos	2.40	6.73
Total de Gastos	20.85	61.28
Utilidad Neta	56.99	169.28
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DESPUES DE IMPUESTOS		
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, morosc	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	56.99	169.28



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN SUPERFONDO DOLARES PLUS, NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
Al 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DÓLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	353,753.75
Caja y Bancos	353,753.75
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	40,049.17
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	40,049.17
Banco Central de Costa Rica – cuenta de reserva	401.12
Banco Nacional de Costa Rica	39,648.05
Inversiones en Instrumentos Financieros	299,331.24
Inversiones en Instrumentos Financieros-Moneda Extranjera	299,331.24
Inversiones al Costo Amortizado - Moneda Extranjera	299,331.24
Valor de adquisición de instrumentos financieros	296,381.42
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-58.03
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	3,007.85
Cuentas por Cobrar, Neto	14,000.00
Cuentas por Cobrar, Neto-Moneda Extranjera	14,000.00
Cuentas por cobrar por operación	14,000.00
Por operaciones bursátiles	14,000.00
Intereses por Cobrar	370.87
Intereses por Cobrar-Moneda Extranjera	370.87
Inversiones en Instrumentos Financieros	364.54
Intereses de títulos de renta fija	364.54
Otros intereses por cobrar	6.33
Gastos Pagados por Anticipado	2.48
Gastos Pagados por Anticipado-Moneda Extranjera	2.48
Otros -Moneda Extranjera	2.48
Total Activo	353,753.75
PASIVO	
Pasivo Circulante	511.38
Cuentas por Pagar	511.38
Cuentas por Pagar-Moneda Extranjera	462.31
A Inversionistas	462.31
Con Instituciones Públicas	450.61
Impuesto al Valor Agregado Devengado- Moneda Extranjera	6.30
Comisiones por pagar	6.30
Comisiones por pagar-Moneda Extranjera	49.08
Administración	49.08
PASIVO	511.38
PATRIMONIO	
Participaciones	295,127.44
Valor nominal participaciones	295,127.44
Capital pagado en exceso	47,472.48
Prima en la colocación de participaciones	47,472.48
Utilidades por Distribuir	11,964.25
Período Actual	2,938.08
Períodos anteriores	9,026.17
Utilidades distribuidas	-1,321.80
Total Patrimonio	353,242.37
Total Pasivo y Patrimonio	353,753.75



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN SUPERFONDO DOLARES PLUS, NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	1,365.05	3,958.70
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	76.99	358.08
Intereses de la cartera exterior de instrumentos financieros	5.37	28.44
Intereses de las cuentas de efectivo	6.62	17.39
Descuentos sobre instrumentos financieros	1,276.07	3,550.76
Otros	.00	4.03
Ganancias por diferencial cambiario	.00	.00
Total Ingresos	1,365.05	3,958.70
GASTOS		
Comisiones	292.90	816.28
De Administración	289.61	806.96
A la Entidad de Custodia	3.29	9.32
Gastos operativos	.89	2.48
Calificación de Riesgo	.89	2.48
Primas sobre instrumentos financieros	7.10	96.77
Pérdidas en diferencial cambiario	.00	.00
Otros gastos	37.83	105.09
Total de Gastos	338.72	1,020.62
Utilidad Neta	1,026.33	2,938.08
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DESPUES DE IMPUESTOS		
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, morosc	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	1,026.33	2,938.08



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN FONDO DE INVERSIÓN DE DESARROLLO INMOBILIARIO DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA -1
BALANCE DE SITUACIÓN
AI 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DÓLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	51,796.88
Caja y Bancos	1,248.15
Caja y Bancos-Colones	881.37
Cuentas Corrientes- Colones	39.78
Banco Nacional de Costa Rica	39.78
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	841.59
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	839.59
Banco Nacional de Costa Rica	839.59
Caja Chica	2.00
Inversiones en Instrumentos Financieros	215.06
Inversiones en Instrumentos Financieros-Moneda Extranjera	215.06
Inversiones al Valor Razonable con cambios en Otro Resultado Integral - Moneda Extranjera	215.06
Valor de adquisición de instrumentos financieros	217.93
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-2.58
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	.00
Ajuste por valuación de instrumentos financieros	.29
Cuentas por Cobrar, Neto	124.96
Cuentas por Cobrar, Neto-Moneda Extranjera	124.96
Inquilinos (Fondos Inmobiliarios)	124.14
Otras Cuentas por Cobrar	124.14
Adelanto por Obras en Proceso- Moneda Extranjera	.00
Otras cuentas por cobrar	.00
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	.00
Intereses por Cobrar	4.70
Intereses por Cobrar-Moneda Extranjera	4.70
Inversiones en Instrumentos Financieros	4.70
Intereses de títulos de renta fija	4.70
Gastos Pagados por Anticipado	22.06
Gastos Pagados por Anticipado-Moneda Extranjera	22.06
Seguros-Moneda Extranjera	7.52
Seguros- Inmuebles -Moneda Extranjera	7.52
Impuestos -Moneda Extranjera	.00
Otros -Moneda Extranjera	14.54
Activo de Largo Plazo	50,548.73
Inversiones en propiedad	50,500.00
Inversiones en propiedad en Moneda Extranjera	50,500.00
Valor de adquisición de inversión en propiedades	40,324.95
Estimación por valuación de las inversiones en propiedad a valor razonable	10,175.05
Otros Activos a Largo Plazo	48.73
Otros Activos a Largo Plazo-Moneda Extranjera	48.73
Cargos Diferidos	42.53
Gastos por intereses diferidos en la formalización de préstamos	42.53
Depósitos en Garantía	6.20
Total Activo	51,796.88
PASIVO	
Pasivo Circulante	19,183.79
Cuentas por Pagar	1,716.52
Cuentas por Pagar-Moneda Extranjera	1,709.15
Otras Cuentas por Pagar	80.00
Con Instituciones Públicas	1,629.15
Impuestos por pagar - Impuesto sobre la Renta	49.29
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	1,526.26
Impuesto al Valor Agregado Devengado- Moneda Extranjera	45.83
Otros	7.77
Comisiones por pagar	7.37
Comisiones por pagar-Moneda Extranjera	7.37
Comisiones por pagar SAFI	7.37
Administración	7.37
Pasivo a Largo Plazo	17,467.27
Préstamos por Pagar a Largo Plazo	17,058.01
Préstamos por Pagar a Largo Plazo-MonedaExtranjera	17,058.01
Sistema Bancario Nacional	17,058.01
Otros pasivos a largo plazo	409.26
Otros pasivos a largoplazo-MonedaExtranjera	409.26
PASIVO	19,183.79
PATRIMONIO	
Participaciones	21,427.50
Valor nominal participaciones	21,750.00
Desembolso por colocación de participaciones	-322.50
Capital pagado en exceso	-25.00
(Descuento en la colocación de participaciones)	-25.00
Ajustes por deterioro y valuación de inversiones con cambios en otro resultado integral	.32
Ajustes por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	-.29
Ajustes por deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	.61
Reservas	8,990.53
Reserva Mantenimiento Inversiones en Propiedades	227.29
Reserva Valuación de Inversiones en Propiedad	8,648.79
Otras Reservas	114.45
Utilidades por Distribuir	2,661.38
Período Actual	603.32
Periodos anteriores	2,058.06
Utilidades distribuidas	-441.65
Total Patrimonio	32,613.08

Total Pasivo y Patrimonio	51,796.88
---------------------------	-----------



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN FONDO DE INVERSIÓN DE DESARROLLO INMOBILIARIO DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA -1
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DÓLARES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	1.10	4.17
Intereses de la cartera local de instrumentos financieros	1.10	4.17
Descuentos sobre instrumentos financieros	.00	.00
Ganancia en la negociación de instrumentos financieros	.00	.00
Ganancia por venta de instrumentos financieros	.00	.00
Disminución de la estimación de inversiones en instrumentos financieros	.00	1.42
Ingresos por Arrendamiento	403.68	1,211.04
Ganancias por diferencial cambiario	4.03	11.68
Otros ingresos	.00	.07
Total Ingresos	408.81	1,228.38
GASTOS		
Comisiones	45.57	133.20
De Administración	45.57	133.20
Variación estimada por incobrables y deterioro de instrumentos y partidas de activos	.00	.00
Gastos por estimación de incobrables y deterioro de activos	.00	.00
Gastos operativos	66.08	195.22
Impuestos locales	49.29	148.03
Seguros	5.97	17.80
Mantenimiento de los inmuebles	7.03	22.48
Reparación	.86	3.97
Servicios de Administración de Inmuebles	6.17	18.51
Peritazgos de los inmuebles	1.18	2.29
Calificación de Riesgo	.85	2.49
Gastos Financieros	94.31	277.83
Por intereses	94.31	277.83
De deudas con entidades de crédito	94.31	277.83
Primas sobre instrumentos financieros	.22	1.18
Pérdidas en la negociación de instrumentos financieros	.00	.43
Pérdidas por venta de instrumentos financieros	.00	.43
Pérdidas en diferencial cambiario	1.02	1.37
Otros gastos	5.71	15.82
Total de Gastos	212.92	625.06
Utilidad Neta	195.89	603.32
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	-.14	.32
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, moroso	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	195.75	603.64



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN FONDO DE INVERSIÓN DE DESARROLLO DE PROYECTOS BN1
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DÓLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	41,589.33
Caja y Bancos	1,389.13
Caja y Bancos-Colones	400.92
Cuentas Corrientes- Colones	.11
Banco Nacional de Costa Rica	.11
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	.11
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	400.81
Banco Nacional de Costa Rica	400.81
Cuentas por Cobrar, Neto	913.65
Cuentas por Cobrar, Neto-Moneda Extranjera	913.65
Inquilinos (Fondos Inmobiliarios)	913.65
Otras Cuentas por Cobrar	913.65
Otras cuentas por cobrar	.00
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	.00
Intereses por Cobrar	.08
Intereses por Cobrar-Moneda Extranjera	.08
Otros intereses por cobrar	.08
Gastos Pagados por Anticipado	74.47
Gastos Pagados por Anticipado-Moneda Extranjera	74.47
Impuestos -Moneda Extranjera	20.17
Otros -Moneda Extranjera	16.31
Activo de Largo Plazo	40,200.19
Inversiones en propiedad	40,075.16
Inversiones en propiedad en Moneda Extranjera	40,075.16
Valor de adquisición de inversión en propiedades	33,037.78
Estimación por valuación de las inversiones en propiedad a valor razonable	7,037.38
Obras de Desarrollo	17.38
Obras de Desarrollo en Moneda Extranjera	17.38
Costos de desarrollo	17.38
Otros Activos a Largo Plazo	107.65
Otros Activos a Largo Plazo-Moneda Extranjera	107.65
Cargos Diferidos	8.73
Gastos por intereses diferidos en la formalización de préstamos	8.73
Depósitos en Garantía	98.92
Total Activo	41,589.33
PASIVO	
Pasivo Circulante	15,547.37
Cuentas por Pagar	1,496.43
Cuentas por Pagar-Moneda Extranjera	1,324.78
Con Instituciones Públicas	1,324.78
Impuestos por pagar - Impuesto sobre la Renta	37.46
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	1,055.61
Impuesto al Valor Agregado Devengado- Moneda Extranjera	42.74
Otros	188.97
Comisiones por pagar	6.05
Comisiones por pagar-Moneda Extranjera	6.05
Comisiones por pagar SAFI	6.05
Administración	6.05
Otros pasivos circulantes	165.60
Otros pasivos circulantes-MonedaExtranjera	165.60
Ingresoscobradosporanticipado	165.60
Pasivo a Largo Plazo	14,050.95
Préstamos por Pagar a Largo Plazo	13,742.40
Préstamos por Pagar a Largo Plazo-MonedaExtranjera	13,742.40
Sistema Bancario Nacional	13,742.40
Otros pasivos a largo plazo	308.55
Otros pasivos a largoplazo-MonedaExtranjera	308.55
PASIVO	15,547.37
PATRIMONIO	
Participaciones	19,795.00
Valor nominal participaciones	19,795.00
Capital pagado en exceso	205.18
Primaenlacolocaciónde partcipaciones	205.18
Reservas	6,032.30
Reserva Mantenimiento Inversiones en Propiedades	50.53
Utilidades por Distribuir	434.81
Período Actual	438.07
Periodos anteriores	-3.26
Total Patrimonio	26,041.97
Total Pasivo y Patrimonio	41,589.33



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN FONDO DE INVERSIÓN DE DESARROLLO DE PROYECTOS BN1
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	.09	.37
Intereses de las cuentas de efectivo	.09	.37
Ingrosos por Arrendamiento	313.49	931.49
Otros ingresos	.00	.01
Total Ingresos	313.58	932.12
GASTOS		
Comisiones	37.47	109.68
De Administración	37.47	109.68
Gastos operativos	52.52	158.78
Impuestos locales	43.96	145.11
Mantenimiento de los inmuebles	1.77	2.48
Reparación	1.77	2.48
Calificación de Riesgo	.83	2.44
Gastos Financieros	67.74	200.04
Por intereses	67.74	200.04
De deudas con entidades de crédito	67.74	200.04
Pérdidas en diferencial cambiario	3.07	4.05
Otros gastos	7.34	21.51
Total de Gastos	168.15	494.05
Utilidad Neta	145.43	438.07
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, moroso	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	145.43	438.07



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN INTERNACIONAL VALOR NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
Al 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	635.65
Caja y Bancos	635.65
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	42.94
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	42.94
Banco Nacional de Costa Rica	42.94
Inversiones en Instrumentos Financieros	587.89
Inversiones en Instrumentos Financieros-Moneda Extranjera	587.89
Inversiones al Valor Razonable con cambios en Otro Resultado Integral - Moneda Extranjera	587.89
Valor de adquisición de instrumentos financieros	589.15
(Amortización prima sobre instrumentos financieros)	-.10
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	.06
Ajuste por valuación de instrumentos financieros	-1.22
Intereses por Cobrar	4.82
Intereses por Cobrar-Moneda Extranjera	4.82
Inversiones en Instrumentos Financieros	4.72
Intereses de títulos de renta fija	4.72
Otros intereses por cobrar	.10
Total Activo	635.65
PASIVO	
Pasivo Circulante	.68
Con Instituciones Públicas	.68
Impuestos Diferidos (Diferencias temporarias imponibles)	.61
PASIVO	.02
0.68	
PATRIMONIO	
Participaciones	632.40
Valor nominal participaciones	632.40
Capital pagado en exceso	.24
Prima en la colocación de participaciones	2.13
(Descuento en la colocación de participaciones)	-1.89
Utilidades por Distribuir	1.98
Períodos anteriores	4.02
Utilidades distribuidas	-.47
Total Patrimonio	634.97
Total Pasivo y Patrimonio	635.65



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN INTERNACIONAL VALOR NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	1.20	1.20
Intereses de la cartera exterior de instrumentos financieros	.10	.00
Intereses de las cuentas de efectivo	.10	.10
Descuentos sobre instrumentos financieros	.06	.06
Otros	.00	.10
Ingresos por recuperación de activos recibidos en dación de pago o adjudicados	.00	.00
Ganancia en la negociación de instrumentos financieros	6.24	11.43
Ganancia por venta de instrumentos financieros	.00	4.53
Ingresos por préstamo de valores	.00	.00
Otras	6.24	6.90
Total Ingresos	7.44	12.63
GASTOS		
Comisiones	.24	.47
De Administración	.24	.34
A la Entidad de Custodia	.00	.13
Pérdidas en la negociación de instrumentos financieros	6.29	11.30
Pérdidas por venta de instrumentos financieros	.66	11.30
Otras	5.63	.00
Otros gastos	.03	.04
Total de Gastos	9.40	14.65
Utilidad Neta	-1.96	-2.03
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambio	1.47	.82
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de p	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULAI	-.49	-1.22



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN INTERNACIONAL SUMA NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
Al 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	3,697.81
Caja y Bancos	3,697.81
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	219.57
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	219.57
Banco Nacional de Costa Rica	219.57
Inversiones en Instrumentos Financieros	3,477.96
Inversiones en Instrumentos Financieros-Moneda Extranjera	3,477.96
Inversiones al Valor Razonable con cambios en Resultados - Moneda Extranjera	3,477.96
Valor de adquisición de instrumentos financieros	3,187.96
Ajuste por valuación de instrumentos financieros	290.00
Cuentas por Cobrar, Neto	.00
Cuentas por Cobrar, Neto-Moneda Extranjera	.00
Cuentas por cobrar por operación	.00
Por operaciones bursátiles	.00
Gastos Pagados por Anticipado	.14
Gastos Pagados por Anticipado-Moneda Extranjera	.14
Otros -Moneda Extranjera	.14
Total Activo	3,697.81
PASIVO	
Pasivo Circulante	44.86
Cuentas por Pagar	44.86
Cuentas por Pagar-Moneda Extranjera	44.61
Con Instituciones Públicas	44.61
Impuesto al Valor Agregado Devengado- Moneda Extranjera	.03
Comisiones por pagar	.25
Comisiones por pagar-Moneda Extranjera	.25
Comisiones por pagar SAFI	.25
Administración	.25
PASIVO	44.86
PATRIMONIO	
Participaciones	3,423.57
Valor nominal participaciones	3,423.57
Capital pagado en exceso	50.72
Prima en la colocación de participaciones	51.66
Utilidades por Distribuir	229.45
Período Actual	98.24
Periodos anteriores	131.21
Utilidades distribuidas	-7.01
Total Patrimonio	3,652.96
Total Pasivo y Patrimonio	3,697.81



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN INTERNACIONAL SUMA NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	.14	1.14
Intereses de las cuentas de efectivo	.14	.36
Dividendos de acciones	.00	.78
Ganancia en la negociación de instrumentos financieros	111.71	351.50
Ganancia por venta de instrumentos financieros	.00	12.29
Otras	111.71	339.21
Total Ingresos	111.85	352.64
GASTOS		
Comisiones	1.87	5.43
De Administración	1.57	4.57
A la Entidad de Custodia	.30	.86
Gastos operativos	.82	1.87
Impuestos locales	.81	1.84
Calificación de Riesgo	.01	.03
Pérdidas en la negociación de instrumentos financieros	68.93	246.44
Pérdidas por venta de instrumentos financieros	.00	246.44
Otras	68.93	.00
Otros gastos	.20	.66
Total de Gastos	71.82	254.40
Utilidad Neta	40.04	98.24
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	-5.10	-43.77
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, moroso	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	34.94	54.47



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN INTERNACIONAL CRECE NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
Al 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	4,229.15
Caja y Bancos	284.95
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	284.95
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	284.95
Banco Nacional de Costa Rica	284.95
Inversiones en Instrumentos Financieros	3,943.77
Inversiones en Instrumentos Financieros-Moneda Extranjera	3,943.77
Inversiones al Valor Razonable con cambios en Resultados - Moneda Extranjera	3,943.77
Valor de adquisición de instrumentos financieros	3,464.48
Ajuste por valuación de instrumentos financieros	479.29
Cuentas por Cobrar, Neto	.00
Cuentas por Cobrar, Neto-Moneda Extranjera	.00
Cuentas por cobrar por operación	.00
Por operaciones bursátiles	.00
Gastos Pagados por Anticipado	.15
Gastos Pagados por Anticipado-Moneda Extranjera	.15
Otros -Moneda Extranjera	.15
Total Activo	4,229.15
PASIVO	
Pasivo Circulante	95.67
Cuentas por Pagar	95.10
Cuentas por Pagar-Moneda Extranjera	95.10
Con Instituciones Públicas	72.09
Impuesto al Valor Agregado Devengado- Moneda Extranjera	.07
Comisiones por pagar	.57
Comisiones por pagar-Moneda Extranjera	.57
Comisiones por pagar SAFI	.57
Administración	.57
PASIVO	95.67
PATRIMONIO	
Participaciones	3,735.56
Valor nominal participaciones	3,735.56
Capital pagado en exceso	122.85
Prima en la colocación de participaciones	124.66
Utilidades por Distribuir	349.11
Período Actual	182.58
Períodos anteriores	166.53
Utilidades distribuidas	-2.01
Total Patrimonio	4,133.49
Total Pasivo y Patrimonio	4,229.15



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN INTERNACIONAL CRECE NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DÓLARES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	.29	2.65
Intereses de las cuentas de efectivo	.29	1.17
Ganancia en la negociación de instrumentos financieros	179.73	542.51
Otras	179.73	542.51
Total Ingresos	180.02	545.16
GASTOS		
Comisiones	3.79	10.70
De Administración	3.49	9.84
A la Entidad de Custodia	.30	.86
Gastos operativos	.01	.03
Impuestos locales	.00	.00
Calificación de Riesgo	.01	.03
Pérdidas en la negociación de instrumentos financieros	108.89	350.34
Pérdidas por venta de instrumentos financieros	.00	350.34
Otras	108.89	.00
Otros gastos	.45	1.50
Total de Gastos	113.14	362.57
Utilidad Neta	66.88	182.58
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	-10.36	-72.02
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, moroso	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	56.52	110.56



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN INTERNACIONAL LIQUIDEZ NO DIVERSIFICADO
BALANCE DE SITUACIÓN
Al 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DOLARES)

ACTIVO	
Activo Circulante	23,073.45
Caja y Bancos	3,379.36
Caja y Bancos-Moneda Extranjera	3,379.36
Cuentas Corrientes - Moneda Extranjera	3,379.36
Banco Nacional de Costa Rica	3,379.36
Inversiones en Instrumentos Financieros	19,093.40
Inversiones en Instrumentos Financieros-Moneda Extranjera	19,093.40
Inversiones al Costo Amortizado - Moneda Extranjera	19,093.40
Valor de adquisición de instrumentos financieros	18,897.18
Amortización descuento sobre instrumentos financieros	196.22
Cuentas por Cobrar, Neto	600.00
Cuentas por Cobrar, Neto-Moneda Extranjera	600.00
Cuentas por cobrar por operación	600.00
Por operaciones bursátiles	600.00
Intereses por Cobrar	.54
Intereses por Cobrar-Moneda Extranjera	.54
Otros intereses por cobrar	.54
Gastos Pagados por Anticipado	.15
Gastos Pagados por Anticipado-Moneda Extranjera	.15
Otros -Moneda Extranjera	.15
Total Activo	23,073.45
PASIVO	
Pasivo Circulante	12.77
Cuentas por Pagar	11.19
Cuentas por Pagar-Moneda Extranjera	11.19
Con Instituciones Públicas	.21
Impuesto al Valor Agregado Devengado- Moneda Extranjera	.21
Comisiones por pagar	1.58
Comisiones por pagar-Moneda Extranjera	1.58
Comisiones por pagar SAFI	1.58
Administración	1.58
PASIVO	12.77
PATRIMONIO	
Participaciones	21,758.02
Valor nominal participaciones	21,758.02
Capital pagado en exceso	898.19
Prima en la colocación de participaciones	898.19
Utilidades por Distribuir	457.79
Períodos anteriores	255.79
Utilidades distribuidas	-53.33
Total Patrimonio	23,060.67
Total Pasivo y Patrimonio	23,073.45



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BN INTERNACIONAL LIQUIDEZ NO DIVERSIFICADO
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(EN MILES DE DÓLARES)

	MARZO	Acumulado
INGRESOS		
Intereses, Descuentos y Dividendos	83.89	231.40
Intereses de la cartera exterior de instrumentos financieros	.00	.00
Intereses de las cuentas de efectivo	.56	1.42
Descuentos sobre instrumentos financieros	83.33	229.98
Total Ingresos	83.89	231.40
GASTOS		
Comisiones	9.53	25.97
De Administración	9.33	25.40
A la Entidad de Custodia	.20	.57
Gastos operativos	.05	.14
Calificación de Riesgo	.05	.14
Primas sobre instrumentos financieros	.00	.00
Otros gastos	1.21	3.30
Total de Gastos	10.79	29.41
Utilidad Neta	73.10	202.00
Ajuste por deterioro y por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros restringidos	.00	.00
Ajuste por deterioro y por valuación de instrumentos financieros en cesación de pagos, moroso	.00	.00
Ajuste por conversión de estados financieros	.00	.00
Ajustes por otro resultado integral.	.00	.00
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	73.10	202.00