



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE JUNIO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO	
DISPONIBILIDADES	92,943.04
DEPÓSITOS A LA VISTA EN EL BCCR	550.50
Cuenta Corriente en el BCCR	550.50
Cuenta Corriente en el BCCR MN	550.50
DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	92,392.54
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	92,392.54
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas MN	61,937.86
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	61,937.86
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas ME	30,454.68
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	30,454.68
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	10,429,093.49
INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL	10,202,410.89
Instrumentos financieros del sector público no financieros del país Recursos propios	10,202,410.89
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país Recursos propios MN	10,202,410.89
Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	10,334,769.51
(Amortización prima sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país)	-177,735.83
Amortización descuento sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	56,304.55
Ajuste por valuación de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	-10,927.34
CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	226,682.60
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	226,682.60
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros MN	226,682.60
Productos por cobrar por inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	226,682.60
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	110,306.85
COMISIONES POR COBRAR	24,085.34
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión	24,085.34
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión MN	14,636.28
Comisiones por cobrar por administración	13,466.10
Comisiones por cobrar de Salida	1,170.18
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión ME	9,449.06
Comisiones por cobrar por administración	7,748.16
Comisiones por cobrar de Salida	1,700.90
IMUESTRO DIFERIDO E IMPUESTO POR COBRAR	85,446.70
Impuesto sobre la renta diferido	71,050.78
Impuesto sobre la renta diferido MN	71,050.78
Impuesto al Valor Agregado Soportado	14,395.92
Impuesto al valor agregado soportado MN	14,395.92
Impuesto al valor agregado soportado identificable	14,395.92
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,631.00
Otras cuentas por cobrar	6,631.00
Otras cuentas por cobrar MN	6,631.00
(ESTIMACION POR DETERIORO DE CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR)	-5,856.19
(Estimación de otras cuentas por cobrar)	-5,856.19
(Estimación de otras cuentas por cobrar) MN	-5,856.19
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	483,468.69
EQUIPOS Y MOBILIARIO	186,913.55
Costo de equipos y mobiliario	194,575.81
Costo de equipos y mobiliario MN	194,575.81
(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	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 JUNIO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO)	-673,728.14
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-173,671.41
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario MN)	-173,671.41
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	-488,861.88
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación MN)	-488,861.88
(Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones)	-11,194.85
(Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones MN)	-11,194.85
OTROS ACTIVOS	768,961.27
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	499,277.13
Impuestos pagados por anticipado	439,195.41
Impuestos pagados por anticipado MN	439,195.41
Impuesto sobre renta pagado por anticipado	434,920.59
Otros impuestos pagados por anticipado	4,274.82
Póliza de seguros pagada por anticipado	7,337.05
Póliza de seguros pagada por anticipado MN	7,337.05
Otros gastos pagados por anticipado	52,744.67
Otros gastos pagados por anticipado MN	52,744.67
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	267,572.83
Software	267,572.83
Software MN	267,572.83
Valor de adquisición del software	359,825.18
Costo de desarrollo de Software por la entidad	420,912.72
(Amortización acumulada de software adquirido)	-513,165.07
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	11,884,773.34
PASIVO	
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	334,196.02
OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS A PLAZO	334,196.02
Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	334,196.02
Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento MN	334,196.02
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones	334,196.02
OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	1,202,596.61
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	1,077,984.89
Acreedores por adquisición de bienes y servicios	52,609.42
Acreedores por adquisición de bienes y servicios MN	52,609.42
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad	584,864.45
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad MN	557,537.09
Impuesto sobre la renta por pagar	512,861.43
Impuesto al valor agregado por pagar	44,675.66
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad ME	27,327.36
Impuesto al valor agregado por pagar	27,327.36
Aportaciones patronales por pagar	60,785.01
Aportaciones patronales por pagar MN	60,785.01
Impuestos retenidos por pagar	15,786.24
Impuestos retenidos por pagar MN	15,786.24
Impuestos retenidos a empleados por pagar	12,026.23
Impuestos retenidos a terceros por pagar	3,760.01
Aportaciones laborales retenidas por pagar	17,604.27
Aportaciones laborales retenidas por pagar MN	17,604.27
Remuneraciones por pagar	52,445.56
Remuneraciones por pagar MN	52,445.56
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar	51,184.95
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar MN	51,184.95
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	51,184.95
Vacaciones acumuladas por pagar	73,329.86
Vacaciones acumuladas por pagar MN	73,329.86
Aguinaldo acumulado por pagar	104,225.59
Aguinaldo acumulado por pagar MN	104,225.59
Comisiones por pagar con partes relacionadas	50,485.84
Comisiones por pagar con partes relacionadas MN	50,485.84
Otras cuentas y comisiones por pagar	50,485.84
Otras cuentas y comisiones por pagar	14,663.70
Otras cuentas y comisiones por pagar MN	14,663.70
PROVISIONES	43,562.01
Provisiones para obligaciones patronales	43,562.01
Provisiones para obligaciones patronales MN	43,562.01
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	81,049.71
Impuesto sobre la renta diferido	81,049.71
Impuesto sobre la renta diferido MN	81,049.71
PASIVO	1,536,792.63



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE JUNIO DEL 2023
(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	59,512.36
AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	59,512.36
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	59,512.36
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	59,512.36
Ajustes por impuesto diferido	3,278.20
(Pérdidas no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral)	-10,927.34
Deterioro – Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	67,161.50
RESERVAS	898,628.74
RESERVA LEGAL	898,628.74
Reserva legal	898,628.74
Reserva legal MN	898,628.74
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,267,127.48
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,267,127.48
Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar	3,267,127.48
Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar MN	3,267,127.48
Utilidades de ejercicios anteriores	5,831,127.48
(Dividendos decretados en efectivo)	-2,564,000.00
RESULTADO DEL PERIODO	1,122,712.13
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERIODO	1,122,712.13
Utilidad o excedente del periodo	1,122,712.13
Utilidad o excedente del periodo MN	1,122,712.13
Total Patrimonio	10,347,980.71
Total Pasivo y Patrimonio	11,884,773.34



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

	Junio	Acumulado
INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS	124,878.30	605,364.27
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	371.41	2,763.56
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país	371.41	2,763.56
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país MN	368.04	2,739.17
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país ME	3.37	24.39
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	76,461.83	502,567.43
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado	76,461.83	502,567.43
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado	76,461.83	502,567.43
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del	76,461.83	498,534.19
Productos por inversiones en instrumentos financieros en partes relacionadas del país - recursos propios	.00	4,033.24
GANANCIAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	3,850.16	29,751.11
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	359.67	7,336.47
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	359.67	7,336.47
Diferencias de cambio por disponibilidades	3,355.98	21,267.18
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	3,355.98	21,267.18
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	134.51	1,147.46
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	134.51	1,147.46
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	44,194.90	70,282.17
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	42,070.26	44,410.37
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	42,070.26	44,410.37
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral –	42,070.26	44,410.37
Otros ingresos financieros diversos	2,124.64	25,871.80
Otros ingresos financieros diversos MN	2,124.64	25,871.80
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	1,489.21	20,835.77
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,489.21	12,812.25
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	1,489.21	12,812.25
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros MN	1,489.21	12,812.25
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	.00	8,023.52
Disminución de provisiones para obligaciones patronales	.00	7,172.68
Disminución de provisiones para obligaciones patronales MN	.00	7,172.68
Disminución de otras provisiones	.00	850.84
Disminución de otras provisiones MN	.00	850.84
INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	552,687.60	3,335,833.46
COMISIONES POR SERVICIOS	552,687.60	3,330,057.39
Comisiones por administración de fondos de inversión	552,687.60	3,330,057.39
Comisiones por administración de fondos de inversión MN	343,658.88	2,038,360.06
Comisión de Administración	342,623.33	2,026,058.66
Comisión de Salida	1,035.55	12,301.40
Comisiones por administración de fondos de inversión ME	209,028.72	1,291,697.33
Comisión de Administración	207,523.24	1,278,652.13
Comisión de Salida	1,505.48	13,045.20
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	.00	5,776.07
Ingresos operativos varios	.00	5,776.07
Ingresos operativos varios MN	.00	5,776.07
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	3,917.74	31,629.08
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	3,917.74	31,629.08
Diferencias temporarias deducibles	3,917.74	31,629.08
Diferencias temporarias deducibles MN	3,917.74	31,629.08
Total de Ingresos	682,972.85	3,993,662.58
GASTOS		
GASTOS FINANCIEROS	16,028.65	112,293.50
GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS	3,037.75	18,711.50
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras	3,037.75	18,711.50
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras MN	3,037.75	18,711.50
Gastos financieros por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	3,037.75	18,711.50
PÉRDIDAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	4,386.75	42,380.30
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	573.09	6,816.90
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	573.09	6,816.90
Diferencias de cambio por disponibilidades	3,718.88	33,782.97
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	3,718.88	33,782.97
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	94.78	1,780.43
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	94.78	1,780.43
OTROS GASTOS FINANCIEROS	8,604.15	51,201.70
Otros gastos financieros diversos	8,604.15	51,201.70
Otros gastos financieros diversos MN	8,604.15	51,201.70



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

GASTOS POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	1,390.15	8,556.53
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,390.15	8,556.53
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado	1,390.15	8,556.53
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado	1,390.15	8,556.53
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	48,355.73	299,959.13
COMISIONES POR SERVICIOS	45,066.70	276,352.66
Comisiones por operaciones con partes relacionadas	44,716.76	274,706.73
Comisiones por operaciones con partes relacionadas MN	44,716.76	274,706.73
Comisiones por otros servicios	44,716.76	274,706.73
Comisiones por otros servicios	349.94	1,645.93
Comisiones por otros servicios MN	349.94	1,645.93
GASTOS POR PROVISIONES	1,065.72	6,709.21
Provisiones para obligaciones patronales	1,065.72	6,709.21
Provisiones para obligaciones patronales MN	1,065.72	6,709.21
GASTOS CON PARTES RELACIONADAS	76.54	436.72
Otros gastos con partes relacionadas	76.54	436.72
Otros gastos con partes relacionadas MN	76.54	436.72
OTROS GASTOS OPERATIVOS	2,146.77	16,460.54
Patentes	2,079.64	15,457.72
Patentes MN	2,079.64	15,457.72
Otros impuestos pagados en el país	19.26	133.55
Otros impuestos pagados en el país MN	19.26	133.55
Gastos operativos varios	47.87	869.27
Gastos operativos varios MN	47.87	869.27
Gastos operativos por servicios bancarios y similares	3.82	7.65
Otros gastos operativos varios	44.05	861.62
GASTOS DE ADMINISTRACION	315,862.67	1,835,059.23
GASTOS DE PERSONAL	247,742.54	1,468,624.74
Sueldos y bonificaciones de personal permanente	149,887.46	892,007.23
Sueldos y bonificaciones de personal permanente MN	149,887.46	892,007.23
Remuneraciones a directores y fiscales	2,725.00	17,398.05
Remuneraciones a directores y fiscales MN	2,725.00	17,398.05
Viáticos	874.17	2,162.81
Viáticos MN	874.17	2,162.81
Décimotercer sueldo	14,412.57	85,336.87
Décimotercer sueldo MN	14,412.57	85,336.87
Vacaciones	2,418.85	17,381.12
Vacaciones MN	2,418.85	17,381.12
Incentivos	8,031.56	52,565.22
Incentivos MN	8,031.56	52,565.22
Otras retribuciones	14,049.46	75,585.77
Otras retribuciones MN	14,049.46	75,585.77
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía	8,156.25	48,217.70
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía MN	8,156.25	48,217.70
Cargas sociales patronales	43,549.15	257,854.63
Cargas sociales patronales MN	43,549.15	257,854.63
Capacitación	.00	1,239.72
Capacitación MN	.00	1,239.72
Seguros para el personal	493.21	2,959.28
Seguros para el personal MN	493.21	2,959.28
Fondo de capitalización laboral	2,595.30	15,366.78
Fondo de capitalización laboral MN	2,595.30	15,366.78
Otros gastos de personal	549.56	549.56
Otros gastos de personal MN	549.56	549.56
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	13,639.05	73,573.52
Servicios de computación	7,937.04	35,047.21
Servicios de computación MN	7,937.04	35,047.21
Asesoría jurídica	.00	363.00
Asesoría jurídica MN	.00	363.00
Auditoría externa	2,862.22	16,364.13
Auditoría externa MN	2,862.22	16,364.13
Servicios de mensajería	566.37	4,336.48
Servicios de mensajería MN	566.37	4,336.48



BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

Otros servicios contratados	2,273.42	17,462.70
Otros servicios contratados MN	2,273.42	17,462.70
GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES	2,298.66	11,065.79
Pasajes y fletes	1,541.42	6,446.19
Pasajes y fletes MN	1,541.42	6,446.19
Teléfonos, fax	757.24	4,586.00
Teléfonos, fax MN	757.24	4,586.00
Otros gastos de movilidad y comunicaciones	.00	33.60
Otros gastos de movilidad y comunicaciones MN	.00	33.60
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	35,002.32	197,665.69
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos	415.20	2,364.83
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos MN	415.20	2,364.83
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos	6,640.85	41,557.05
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos MN	6,640.85	41,557.05
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades	1,119.49	6,881.51
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades MN	1,119.49	6,881.51
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos	2,903.94	13,476.06
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos MN	2,903.94	13,476.06
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos ME	.00	.00
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos	11,243.43	67,498.36
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos MN	11,243.43	67,498.36
Otros gastos de infraestructura	12,679.41	65,887.88
Otros gastos de infraestructura MN	12,679.41	65,887.88
GASTOS GENERALES	17,180.10	84,129.49
Otros seguros	771.47	4,406.77
Otros seguros MN	771.47	4,406.77
Papelería, útiles y otros materiales	.00	9.95
Papelería, útiles y otros materiales MN	.00	9.95
Suscripciones y afiliaciones	9,923.11	41,077.60
Suscripciones y afiliaciones MN	9,923.11	41,077.60
Promoción y publicidad	635.66	2,102.24
Promoción y publicidad MN	635.66	2,102.24
Amortización de Software	3,799.18	21,437.23
Amortización de software MN	3,799.18	21,437.23
Gastos por materiales y suministros	274.82	274.82
Gastos por materiales y suministros MN	274.82	274.82
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras	.00	3,174.44
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras MN	.00	3,174.44
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras ME	.00	.00
Aportes al presupuesto de las Superintendencias	1,397.25	9,783.48
Aportes al presupuesto de las Superintendencias MN	1,397.25	9,783.48
Gastos generales diversos	378.61	1,862.96
Gastos generales diversos MN	378.61	1,862.96
IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	104,388.18	615,082.06
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	95,465.64	563,897.11
Impuesto sobre la renta en el país	95,104.44	526,392.27
Impuesto sobre la renta en el país MN	95,104.44	526,392.27
Impuesto sobre la renta diferido	361.20	37,504.84
Impuesto sobre la renta diferido MN	361.20	37,504.84
PARTICIPACIONES LEGALES SOBRE LA UTILIDAD	8,922.54	51,184.95
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	8,922.54	51,184.95
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias MN	8,922.54	51,184.95
Total de Gastos	486,025.38	2,870,950.45
Utilidad Neta	196,947.47	1,122,712.13



BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO DEL 2023
(EN MILES DE COLONES)

Total de Cambios en el Patrimonio	10,347,980.71
Capital Social	5,000,000.00
Saldo Inicial	5,000,000.00
Ajustes al Patrimonio - Otros Resultados Integrales	59,512.36
Saldo Inicial	94,446.93
Movimientos del periodo	-34,934.57
Ajuste por valuación y deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	-49,897.01
Otros movimientos	14,962.44
Reservas Patrimoniales	898,628.74
Saldo Inicial	898,628.74
Resultados Acumulados de ejercicios anteriores	4,389,839.61
Utilidades (Pérdidas) sin afectar	4,389,839.61
Saldo Inicial	3,267,127.48
Utilidad Neta del periodo	1,122,712.13
Resultados acumulados de ejercicios anteriores	3,267,127.48
Resultados acumulados disponibles	3,267,127.48
Resultado del periodo	1,122,712.13