

BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE JUNIO DEL 2026
(EN MILES DE COLONES)

ACTIVO	
DISPONIBILIDADES	341,105.38
DEPÓSITOS A LA VISTA EN EL BCCR	4,163.56
Cuenta Corriente en el BCCR	4,163.56
Cuenta Corriente en el BCCR MN	4,163.56
DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	336,941.82
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	336,941.82
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas MN	179,623.94
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	179,623.94
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas ME	157,317.88
Otros depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	157,317.88
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	15,262,047.31
INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL	15,031,895.24
Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios	3,798,498.01
Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios MN	3,798,498.01
Valor adquisición de instrumentos financieros del BCCR	3,803,266.70
(Amortización prima sobre instrumentos financieros del BCCR)	-35,019.83
Amortización descuento sobre instrumentos financieros del BCCR	2,628.99
Ajuste por valuación de instrumentos financieros del BCCR	27,622.15
Instrumentos financieros del sector público no financieros del país Recursos propios	11,233,397.23
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país Recursos propios MN	11,233,397.23
Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	11,242,768.79
(Amortización prima sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país)	-129,793.80
Amortización descuento sobre instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	23,932.85
Ajuste por valuación de instrumentos financieros en el sector público no financiero del país	96,489.39
CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	230,152.07
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	230,152.07
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros MN	230,152.07
Productos por cobrar por inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	230,152.07
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	139,970.13
COMISIONES POR COBRAR	35,813.11
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión	35,813.11
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión MN	22,203.94
Comisiones por cobrar por administración	20,602.43
Comisiones por cobrar de Salida	1,601.51
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión ME	13,609.17
Comisiones por cobrar por administración	12,430.77
Comisiones por cobrar de Salida	1,178.40
IMPUESTO DIFERIDO E IMPUESTO POR COBRAR	103,664.73
Impuesto sobre la renta diferido	72,028.31
Impuesto sobre la renta diferido MN	72,028.31
Impuesto al Valor Agregado Soportado	31,636.42
Impuesto al valor agregado soportado MN	31,636.42
Impuesto al valor agregado soportado identificable	31,636.42
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5,555.87
Otras cuentas por cobrar	5,555.87
Otras cuentas por cobrar MN	5,555.87
(ESTIMACION POR DETERIORO DE CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR)	-5,063.58
(Estimación de otras cuentas por cobrar)	-5,063.58
(Estimación de otras cuentas por cobrar) MN	-5,063.58
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	481,879.46
EQUIPOS Y MOBILIARIO	115,964.18
Costo de equipos y mobiliario	119,446.72
Costo de equipos y mobiliario MN	119,446.72
(Deterioro de equipos y mobiliario)	-3,482.54
(Deterioro de equipos y mobiliario MN)	-3,482.54
EQUIPOS DE COMPUTACION	672,068.69
Costo de equipos de computación	706,844.53
Costo de equipos de computación MN	706,844.53
(Deterioro de equipos de computación)	-34,775.84
(Deterioro de equipos de computación MN)	-34,775.84
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 2026
(EN MILES DE COLONES)

(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO)	-641,999.01
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	-84,937.13
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario MN)	-84,937.13
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	-505,565.56
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación MN)	-505,565.56
(Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones)	-51,496.32
(Depreciación acumulada derecho de uso – edificios e instalaciones MN)	-51,496.32
OTROS ACTIVOS	1,055,444.87
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	719,520.38
Impuestos pagados por anticipado	539,427.03
Impuestos pagados por anticipado MN	539,427.03
Impuesto sobre renta pagado por anticipado	530,829.71
Otros impuestos pagados por anticipado	8,597.32
Póliza de seguros pagada por anticipado	6,345.34
Póliza de seguros pagada por anticipado MN	6,345.34
Otros gastos pagados por anticipado	173,748.01
Otros gastos pagados por anticipado MN	173,748.01
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	333,813.18
Software	333,813.18
Software MN	333,813.18
Valor de adquisición del software	357,373.53
Costo de desarrollo de Software por la entidad	755,175.59
(Amortización acumulada de software adquirido)	-778,735.94
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	17,280,447.15
PASIVO	
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	324,124.45
OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS A PLAZO	324,124.45
Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	324,124.45
Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento MN	324,124.45
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones	324,124.45
OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	1,972,941.60
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	1,766,157.70
Acreedores por adquisición de bienes y servicios	181,944.84
Acreedores por adquisición de bienes y servicios MN	181,944.84
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad	1,005,875.78
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad MN	962,490.78
Impuesto sobre la renta por pagar	891,076.41
Impuesto al valor agregado por pagar	71,414.37
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad ME	43,385.00
Impuesto al valor agregado por pagar	43,385.00
Aportaciones patronales por pagar	71,169.15
Aportaciones patronales por pagar MN	71,169.15
Impuestos retenidos por pagar	18,663.91
Impuestos retenidos por pagar MN	18,663.91
Impuestos retenidos a empleados por pagar	14,382.45
Impuestos retenidos a terceros por pagar	4,281.46
Aportaciones laborales retenidas por pagar	20,707.92
Aportaciones laborales retenidas por pagar MN	20,707.92
Remuneraciones por pagar	61,778.01
Remuneraciones por pagar MN	61,778.01
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar	88,630.20
Participaciones sobre la utilidad o excedentes por pagar MN	88,630.20
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	88,630.20
Vacaciones acumuladas por pagar	103,279.42
Vacaciones acumuladas por pagar MN	103,279.42
Aguinaldo acumulado por pagar	123,343.75
Aguinaldo acumulado por pagar MN	123,343.75
Comisiones por pagar con partes relacionadas	87,971.83
Comisiones por pagar con partes relacionadas MN	87,971.83
Otras cuentas y comisiones por pagar	87,971.83
Otras cuentas y comisiones por pagar	2,792.89
Otras cuentas y comisiones por pagar MN	2,792.89
PROVISIONES	101,149.21
Provisiones para obligaciones patronales	101,149.21
Provisiones para obligaciones patronales MN	101,149.21
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO	105,634.69
Impuesto sobre la renta diferido	105,634.69
Impuesto sobre la renta diferido MN	105,634.69
PASIVO	2,297,066.05

BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE JUNIO DEL 2026
(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	110,706.08
AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	110,706.08
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	110,706.08
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	110,706.08
(Ajustes por impuesto diferido)	-37,233.46
Ganancias no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	124,111.54
Deterioro – Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	23,828.00
RESERVAS	1,000,000.00
RESERVA LEGAL	1,000,000.00
Reserva legal	1,000,000.00
Reserva legal MN	1,000,000.00
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,917,589.17
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,917,589.17
Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar	6,917,589.17
Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar MN	6,917,589.17
Utilidades de ejercicios anteriores	6,917,589.17
RESULTADO DEL PERIODO	1,955,085.85
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERIODO	1,955,085.85
Utilidad o excedente del periodo	1,955,085.85
Utilidad o excedente del periodo MN	1,955,085.85
Total Patrimonio	14,983,381.10
Total Pasivo y Patrimonio	17,280,447.15

BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2026
(EN MILES DE COLONES)

	Junio	Acumulado
INGRESOS		
INGRESOS FINANCIEROS	96,059.69	565,578.29
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	297.78	2,279.02
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país	297.78	2,279.02
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país MN	288.91	2,219.22
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país ME	8.87	59.80
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	86,154.08	501,054.55
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	86,154.08	501,054.55
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	86,154.08	501,054.55
Productos por inversiones en instrumentos financieros en el BCCR y en el sector público no financiero del país -	86,154.08	501,054.55
GANANCIAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	7,590.58	47,769.08
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	1,015.71	8,298.13
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	1,015.71	8,298.13
Diferencias de cambio por disponibilidades	6,316.75	38,151.55
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	6,316.75	38,151.55
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	258.12	1,319.40
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	258.12	1,319.40
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	2,017.25	14,475.64
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	.00	4,160.79
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral MN	.00	4,160.79
Ganancia realizada en instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral -	.00	4,160.79
Otros ingresos financieros diversos	2,017.25	10,314.85
Otros ingresos financieros diversos MN	2,017.25	10,314.85
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	734.94	10,018.28
DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	734.94	4,830.67
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	734.94	4,830.67
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros MN	734.94	4,830.67
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	.00	5,187.61
Disminución de provisiones para obligaciones patronales	.00	4,086.08
Disminución de provisiones para obligaciones patronales MN	.00	4,086.08
Disminución de otras provisiones	.00	1,101.52
Disminución de otras provisiones MN	.00	1,101.52
INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	883,896.26	5,260,565.43
COMISIONES POR SERVICIOS	883,893.24	5,260,562.39
Comisiones por administración de fondos de inversión	883,893.24	5,260,562.39
Comisiones por administración de fondos de inversión MN	549,341.30	3,262,193.70
Comisión de Administración	547,924.04	3,250,188.66
Comisión de Salida	1,417.26	12,005.03
Comisiones por administración de fondos de inversión ME	334,551.94	1,998,368.69
Comisión de Administración	333,509.11	1,987,609.90
Comisión de Salida	1,042.83	10,758.79
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	3.02	3.04
Ingresos operativos varios	3.02	3.04
Ingresos operativos varios MN	3.02	3.04
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	6,306.62	41,685.83
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	6,306.62	41,685.83
Diferencias temporarias deducibles	6,306.62	41,685.83
Diferencias temporarias deducibles MN	6,306.62	41,685.83
Total de Ingresos	986,997.51	5,877,847.83
GASTOS		
GASTOS FINANCIEROS	20,648.62	143,090.05
GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS	2,947.10	17,726.09
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras	2,947.10	17,726.09
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras MN	2,947.10	17,726.09
Gastos financieros por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	2,947.10	17,726.09
PÉRDIDAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	10,461.78	71,840.07
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones	1,183.51	6,161.11
Diferencias de cambio por otras cuentas por pagar y provisiones MN	1,183.51	6,161.11
Diferencias de cambio por disponibilidades	8,928.09	63,210.31
Diferencias de cambio por disponibilidades MN	8,928.09	63,210.31
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar	350.18	2,468.65
Diferencias de cambio por cuentas y comisiones por cobrar MN	350.18	2,468.65
OTROS GASTOS FINANCIEROS	7,239.74	53,523.89
Otros gastos financieros diversos	7,239.74	53,523.89
Otros gastos financieros diversos MN	7,239.74	53,523.89

BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2026
(EN MILES DE COLONES)

GASTOS POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	.00	11,741.90
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	.00	11,741.90
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral	.00	11,741.90
Gastos por estimación de deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en el otro resultado integral	.00	11,741.90
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	85,218.55	491,319.63
COMISIONES POR SERVICIOS	78,476.11	440,138.08
Comisiones por operaciones con partes relacionadas	77,867.02	437,414.75
Comisiones por operaciones con partes relacionadas MN	77,867.02	437,414.75
Comisiones por otros servicios	77,867.02	437,414.75
Comisiones por otros servicios	609.09	2,723.33
Comisiones por otros servicios MN	609.09	2,723.33
GASTOS POR PROVISIONES	2,219.51	26,720.73
Provisiones para obligaciones patronales	2,219.51	13,974.24
Provisiones para obligaciones patronales MN	2,219.51	13,974.24
Provisiones por litigios pendientes	.00	12,746.49
Provisiones por litigios pendientes MN	.00	12,746.49
GASTOS CON PARTES RELACIONADAS	189.02	556.63
Otros gastos con partes relacionadas	189.02	556.63
Otros gastos con partes relacionadas MN	189.02	556.63
OTROS GASTOS OPERATIVOS	4,333.91	23,904.19
Patentes	4,240.88	19,396.37
Patentes MN	4,240.88	19,396.37
Otros impuestos pagados en el país	19.26	154.55
Otros impuestos pagados en el país MN	19.26	154.55
Gastos operativos varios	73.77	4,353.27
Gastos operativos varios MN	73.77	4,353.27
Otros gastos operativos varios	73.77	4,353.27
GASTOS DE ADMINISTRACION	385,551.14	2,235,670.47
GASTOS DE PERSONAL	284,893.89	1,724,875.15
Sueldos y bonificaciones de personal permanente	169,779.88	1,023,648.75
Sueldos y bonificaciones de personal permanente MN	169,779.88	1,023,648.75
Remuneraciones a directores y fiscales	3,353.84	17,817.27
Remuneraciones a directores y fiscales MN	3,353.84	17,817.27
Viáticos	312.36	1,681.74
Viáticos MN	312.36	1,681.74
Décimotercer sueldo	16,717.94	100,597.42
Décimotercer sueldo MN	16,717.94	100,597.42
Vacaciones	1,603.30	18,783.64
Vacaciones MN	1,603.30	18,783.64
Incentivos	9,486.70	61,778.00
Incentivos MN	9,486.70	61,778.00
Otras retribuciones	19,821.61	114,694.98
Otras retribuciones MN	19,821.61	114,694.98
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía	8,477.57	51,191.78
Gasto por aporte al Auxilio de Cesantía MN	8,477.57	51,191.78
Cargas sociales patronales	50,836.19	305,898.27
Cargas sociales patronales MN	50,836.19	305,898.27
Capacitación	398.43	4,993.16
Capacitación MN	398.43	4,993.16
Seguros para el personal	718.22	4,309.30
Seguros para el personal MN	718.22	4,309.30
Fondo de capitalización laboral	3,010.43	18,114.78
Fondo de capitalización laboral MN	3,010.43	18,114.78
Otros gastos de personal	377.42	1,366.06
Otros gastos de personal MN	377.42	1,366.06
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	5,076.10	37,962.77
Servicios de computación	.00	4,558.75
Servicios de computación MN	.00	4,558.75
Auditoría externa	3,441.05	20,646.26
Auditoría externa MN	3,441.05	20,646.26
Servicios de mensajería	406.03	2,436.20
Servicios de mensajería MN	406.03	2,436.20

BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE JUNIO DEL 2026
(EN MILES DE COLONES)

Otros servicios contratados	1,229.02	10,321.56
Otros servicios contratados MN	1,229.02	10,321.56
GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES	2,112.26	12,044.66
Pasajes y fletes	1,029.47	6,437.47
Pasajes y fletes MN	1,029.47	6,437.47
Teléfonos, fax	1,082.79	5,607.19
Teléfonos, fax MN	1,082.79	5,607.19
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	29,719.09	143,867.45
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos	103.45	515.41
Seguros sobre bienes de uso excepto vehículos MN	103.45	515.41
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos	13,385.41	55,485.71
Mantenimiento y reparación de propiedades, mobiliario y equipo, excepto vehículos MN	13,385.41	55,485.71
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades	1,119.49	6,716.91
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades MN	1,119.49	6,716.91
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos	2,662.70	14,416.61
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos MN	2,662.70	14,416.61
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos	6,252.53	32,611.71
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos MN	6,252.53	32,611.71
Otros gastos de infraestructura	6,195.51	34,121.10
Otros gastos de infraestructura MN	6,195.51	34,121.10
GASTOS GENERALES	63,749.80	316,920.44
Otros seguros	579.18	3,505.81
Otros seguros MN	579.18	3,505.81
Papelaría, útiles y otros materiales	242.94	774.07
Papelaría, útiles y otros materiales MN	242.94	774.07
Suscripciones y afiliaciones	23,813.56	92,500.37
Suscripciones y afiliaciones MN	23,813.56	92,500.37
Promoción y publicidad	4,769.22	6,227.39
Promoción y publicidad MN	4,769.22	6,227.39
Amortización de Software	18,427.87	102,172.07
Amortización de software MN	18,427.87	102,172.07
Gastos por materiales y suministros	.00	8.32
Gastos por materiales y suministros MN	.00	8.32
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras	.00	3,649.64
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras MN	.00	3,649.64
Aportes al presupuesto de las Superintendencias	15,577.44	105,964.58
Aportes al presupuesto de las Superintendencias MN	15,577.44	105,964.58
Gastos generales diversos	339.59	2,118.19
Gastos generales diversos MN	339.59	2,118.19
IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	171,030.20	1,040,939.93
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	156,352.02	952,309.73
Impuesto sobre la renta en el país	156,107.76	898,250.73
Impuesto sobre la renta en el país MN	156,107.76	898,250.73
Impuesto sobre la renta diferido	244.26	54,059.00
Impuesto sobre la renta diferido MN	244.26	54,059.00
PARTICIPACIONES LEGALES SOBRE LA UTILIDAD	14,678.18	88,630.20
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias	14,678.18	88,630.20
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias MN	14,678.18	88,630.20
Participación de la Comisión Nacional de Emergencias ME	.00	.00
Total de Gastos	662,448.51	3,922,761.98
Utilidad Neta	324,549.00	1,955,085.85

BN- SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO DEL 2026
(EN MILES DE COLONES)

Total de Cambios en el Patrimonio	14,983,381.10
Capital Social	5,000,000.00
Saldo Inicial	5,000,000.00
Ajustes al Patrimonio - Otros Resultados Integrales	110,706.08
Saldo Inicial	83,953.59
Movimientos del periodo	26,752.49
Ajuste por valuación y deterioro de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	38,519.35
Otros movimientos	-11,766.86
Reservas Patrimoniales	1,000,000.00
Saldo Inicial	1,000,000.00
Resultados Acumulados de ejercicios anteriores	8,872,675.02
Utilidades (Pérdidas) sin afectar	8,872,675.02
Saldo Inicial	6,917,589.17
Utilidad Neta del periodo	1,955,085.85
Resultados acumulados de ejercicios anteriores	6,917,589.17
Resultados acumulados disponibles	6,917,589.17
Resultados acumulados restringidos para el cálculo de recursos propios	.00
Resultado del periodo	1,955,085.85