



FONDO DE INVERSIÓN BCR MIXTO COLONES NO DIVERSIFICADO

Estados Financieros al 30 de Junio de 2019 (No Auditados)

(Con cifras correspondientes de 2018)

FONDO DE INVERSION BCR MIXTO COLONES NO DIVERSIFICADO
Administrado por
BCR SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.

Estado de Activos Netos
Al 30 de Junio 2019
Informacion no Auditada
(con cifras correspondientes al 2018)
(En colones sin céntimos)

| | <u>Nota</u> | <u>jun-19</u> | <u>jun-18</u> |
|--|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Activos: | | | |
| Efectivo | 3 | ¢ 7,710,473,431 | 25,995,152,908 |
| Inversiones disponibles para la venta | 4 | 23,699,146,862 | 34,420,419,655 |
| Intereses por cobrar | | 293,972,188 | 326,465,477 |
| Total activos | | ¢ <u>31,703,592,481</u> | <u>60,742,038,040</u> |
| Pasivos: | | | |
| Otras cuentas por pagar | | ¢ 281,678 | 120,839 |
| Comisiones por pagar | | 41,007,985 | 58,445,325 |
| Total pasivos | | <u>41,289,663</u> | <u>58,566,164</u> |
| Activo neto | | ¢ <u>31,662,302,818</u> | <u>60,683,471,876</u> |
| Composición del valor del activo neto: | | | |
| Certificados de títulos de participación | 5 | ¢ 18,872,682,770 | 37,811,537,886 |
| Capital pagado en exceso | | 12,155,917,934 | 22,042,804,551 |
| Utilidades por distribuir | | 633,702,114 | 829,129,439 |
| Total activo neto | | ¢ <u>31,662,302,818</u> | <u>60,683,471,876</u> |
| Número de Certificados de Títulos de participación | | <u>18,872,682,770</u> | <u>37,811,537,886</u> |
| Valor del activo neto por título de participación Serie A | | ¢ <u>1.6777</u> | <u>1.6049</u> |

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

FONDO DE INVERSION BCR MIXTO COLONES NO DIVERSIFICADO
 Administrado por
 BCR SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.

Estado de Operaciones
 Por el Periodo terminado el 30 de Junio 2019

Informacion no Auditada
 (con cifras correspondientes al 2018)
 (En colones sin céntimos)

| | jun-19 | jun-18 |
|--|-----------------|---------------|
| Ingresos: | | |
| Ingreso por comisiones de salida | | |
| Ingresos por intereses, primas y descuentos, neto | ¢ 1,259,959,586 | 1,187,268,594 |
| Ganancia neta realizada en inversiones disponibles para la venta | 2,443,518 | 2,178,397 |
| Ingreso por diferencial cambiario, neto | 9,791 | 5,286 |
| Otros ingresos | 0 | 14,338 |
| Total ingresos | 1,262,412,895 | 1,189,466,615 |
| Gastos: | | |
| Comisión por administración del Fondo | 279,707,365 | 276,644,124 |
| Gastos operativos | 607,862 | 552,386 |
| Total gastos | 280,315,227 | 277,196,510 |
| Utilidad antes de impuestos | 982,097,668 | 912,270,105 |
| Impuesto por enagenación de activos | 122,176 | 108,920 |
| Utilidad neta del año | 981,975,492 | 912,161,185 |

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN BCR MIXTO COLONES NO DIVERSIFICADO
Administrado por
BCR SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.

Estado de Cambios en el Activo Neto
Por el Periodo terminado el 30 de Junio 2019
Información no Auditada
(con cifras correspondientes al 2018)
(En colones sin céntimos)

| | Número de certificados de participación | Certificados de títulos de participación | Capital pagado en exceso | Ganancia (pérdida) neta no realizada por valuación de inversiones | Utilidades por distribuir | Total |
|--|---|--|--------------------------------|--|------------------------------|-------------------|
| Saldo al 30 de Junio de 2018 | 37,811,537,886 ¢ | 37,811,537,886 | 22,042,804,551 | - | 829,129,439 | 60,683,471,876 |
| Utilidad neta del año | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,049,086,923 | 1,049,086,923 |
| Fondos recibidos de los inversionistas durante el año | 117,536,318,744 | 117,536,318,744 | 73,019,778,265 | 0 | 0 | 190,556,097,009 |
| Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año | 0 | 0 | 0 | 0 | (1,221,324,492) | (1,221,324,492) |
| Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año | (135,171,633,273) | (135,171,633,273) | (82,814,899,936) | 0 | 0 | (217,986,533,209) |
| Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores | 0 | 0 | 0 | 2,178,397 | 0 | 2,178,397 |
| Ganancias realizadas trasladadas al estado de resultados | 0 | 0 | 0 | (2,178,397) | 0 | (2,178,397) |
| Saldo al 31 de diciembre de 2018 | 20,176,223,357 ¢ | 20,176,223,357 | 12,247,682,880 | - | 656,891,870 | 33,080,798,107 |
| Utilidad neta del año | 0 | 0 | 0 | 0 | 981,975,492 | 981,975,492 |
| Fondos recibidos de los inversionistas durante el año | 83,231,861,564 | 83,231,861,564 | 54,622,340,597 | 0 | 0 | 137,854,202,161 |
| Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año | 0 | 0 | 0 | 0 | (1,005,165,248) | -1,005,165,248 |
| Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año | (84,535,402,151) | (84,535,402,151) | (54,714,105,543) | 0 | - | -139,249,507,694 |
| Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores | 0 | 0 | 0 | 2,443,518 | 0 | 2,443,518 |
| Ganancias realizadas trasladadas al estado de resultados | 0 | 0 | 0 | -2,443,518 | 0 | -2,443,518 |
| Saldo al 30 de Junio de 2019 | 18,872,682,770 ¢ | 18,872,682,770 | 12,155,917,934 | - | 633,702,114 | 31,662,302,818 |

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

FONDO DE INVERSION BCR MIXTO COLONES NO DIVERSIFICADO
Administrado por
BCR SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.

Estado de Flujos de Efectivo
Por el Periodo terminado el 30 de Junio 2019
Informacion no Auditada
(con cifras correspondientes al 2018)
(En colones sin céntimos)

| | <u>jun-19</u> | <u>jun-18</u> |
|--|-------------------------------|------------------------------|
| Fuentes (uso) de efectivo: | | |
| Actividades de operación: | | |
| Utilidad neta | ¢ 2,031,062,415 | 1,591,675,489 |
| Partidas que no requieren efectivo: | | |
| Ingresos por intereses | (1,259,959,586) | (1,187,268,594) |
| Gasto por impuestos | 122,176 | 108,920 |
| Efectivo usado por las operaciones | <u>771,225,005</u> | <u>404,515,815</u> |
| Efectivo provisto por (usado para) cambios en: | | |
| Cuentas por pagar | 160,839 | 46,103 |
| Comisiones por pagar | -17,437,340 | 13,145,334 |
| Intereses recibidos | 1,292,452,875 | 1,048,478,698 |
| Impuestos pagados | -122,176 | -108,920 |
| Efectivo neto provisto por las actividades de operación | <u>2,046,279,203</u> | <u>1,466,077,030</u> |
| Gasto por diferencial cambiario, neto | | |
| Actividades de inversión: | | |
| Compra de inversiones disponibles para la venta | (314,600,486,486) | (147,481,371,772) |
| Venta de inversiones disponibles para la venta | 325,321,759,279 | 137,123,314,604 |
| Efectivo neto provisto (usado) por las actividades de inversión | <u>10,721,272,793</u> | <u>-10,358,057,168</u> |
| Actividades de financiamiento: | | |
| Aportes recibidos de inversionistas | 328,410,299,170 | 315,228,317,992 |
| Retiros efectuados por inversionistas | (357,236,040,903) | (288,285,511,472) |
| Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año | (2,226,489,740) | (1,445,697,857) |
| Efectivo neto provisto (usado) por las actividades de financiamiento | <u>(31,052,231,473)</u> | <u>25,497,108,663</u> |
| Aumento neto en el efectivo | -18,284,679,477 | 16,605,128,525 |
| Efectivo al inicio del año | <u>25,995,152,908</u> | <u>9,390,024,383</u> |
| Efectivo al final del año | ¢ <u><u>7,710,473,431</u></u> | <u><u>25,995,152,908</u></u> |

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Fondo de Inversión BCR Mixto Colones No Diversificado

Administrado por

BCR Sociedad Administradora de Fondos de Inversión S.A.

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio de 2019
(En colones sin céntimos)

1. Políticas y Métodos de Registro

La compañía sigue las mismas Políticas y Métodos de contabilización en los estados financieros anuales más recientes.

2. Unidad Monetaria

Los estados financieros y sus notas se expresan en colones sin céntimos (¢), Unidad Monetaria de la República de Costa Rica.

3. Disponibilidades

El detalle de las Disponibilidades es el siguiente:

| Cuentas | Monto |
|-----------------------------|---------------|
| Cuenta Corriente en colones | 7,710,473,431 |
| <u>Total</u> | 7,710,473,431 |

4. Instrumentos Financieros disponibles para la Venta

Un detalle de los instrumentos financieros disponibles para la venta es el siguiente:

| Instrumentos | Monto |
|---|----------------|
| Instrumentos financieros del sector público financiero del País | 15,286,045,232 |
| Instrumentos financieros del sector privado financiero del País | 8,423,768,126 |
| Primas y Descuentos sobre Valores Colones | -10,666,496 |
| <u>Total</u> | 23,699,146,862 |

5. Capital Social

Al 30 de Junio de 2019, el capital está representado por 18,872,682,770 participaciones con un valor nominal de ¢1 cada una, para un total de ¢18,872,682,770.

6. Comisiones por administración de Fondos de Inversión

Un detalle de las Comisiones por administración de Fondos de Inversión, es el siguiente:

| Fondo | % Comisión |
|---|-------------------|
| Fondo de Inversión BCR Mixto Colones | 1.30 |

Los presentes Estados Financieros cuentan con la firma digital.

Rosnie Díaz Méndez
Gerente a.i.

Nidya Monge Aguilar
Jefa Administrativa

Javier Solano Valverde
Contador