

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

Estado de Activos Netos
 Al 30 de Setiembre de 2020
Informacion no Auditada
 (con cifras correspondientes al 2019)
 (en US dólares)

	Nota		sep-20	sep-19
Activos:				
Efectivo	3	US\$	39,281,988	32,027,313
Inversiones disponibles para la venta	4		47,023,357	72,465,752
Intereses por cobrar			720,880	150,643
Total activo		US\$	87,026,225	104,643,708
Pasivos:				
Otras cuentas por pagar		US\$	1,165	943
Comisiones por pagar			50,729	48,956
Sal Total pasivo			51,894	49,899
Total activo neto		US\$	86,974,331	104,593,809
Composición del valor del activo neto:				
Certificados de títulos de participación	5	US\$	64,618,368	78,993,364
Capital pagado en exceso			20,846,502	23,994,504
Ganancia (pérdida) no realizada por valuacion de inversiones			1,938	0
Utilidades por distribuir			1,507,523	1,605,941
Total activo neto		US\$	86,974,331	104,593,809
Número de Certificados de Títulos de participación			64,618,368	78,993,364
Valor del activo neto por título de participación				
Serie A		US\$	1.3460	1.3241

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

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

Estado de resultados integrales
 Por el Periodo terminado el 30 de Setiembre de 2020
Informacion no Auditada
 (con cifras correspondientes al 2019)
 (en US dólares)

	Nota	sep-20	sep-19
Ingresos:			
Ingresos por intereses, primas y descuentos, neto	US\$	1,424,867	1,819,535
Ganancia neta realizada en inversiones disponibles para la venta		1,022	17,731
Diferencial cambiario, neto		0	2
Total ingresos		1,425,889	1,837,268
Gastos:			
Comisión por administración del Fondo	6	386,014	362,786
Gastos operativos		1,455	1,607
Diferencial cambiario, neto		17	0
Total gastos		387,486	364,393
Utilidad antes de impuestos		1,038,403	1,472,875
Impuesto por enagenación de activos	7.a	153	887
Impuesto al Valor Agregado	7.b	50,182	15,584
Utilidad del periodo		US\$ 988,068	1,456,404

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

FONDO DE INVERSION BCR LIQUIDEZ DÓLARES 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 Setiembre de 2020
Informacion no Auditada
(con cifras correspondientes al 2019)
(en US dólares)

	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
Saldos al 30 de Setiembre de 2019	78,993,364	78,993,364	23,994,504	0	1,605,941	104,593,809
Utilidad neta del período	0	0	0	0	350,801	350,801
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	73,907,342	73,907,342	24,163,683	0	0	98,071,026
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el período	0	0	0	0	(444,894)	(444,894)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(105,457,113)	(105,457,113)	(34,025,259)	0	0	(139,482,372)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	0	0	0	(17,731)	0	(17,731)
Ganancias realizadas transferidas al estado de resultados	0	0	0	17,731	0	17,731
Saldos al 31 de diciembre de 2019	47,443,593	47,443,593	14,132,929	0	1,511,848	63,088,370
Utilidad del periodo	0	0	0	0	988,068	988,068
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	268,171,304	268,171,304	90,538,705	0	0	358,710,009
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el período	0	0	0	0	(992,393)	(992,393)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(250,996,529)	(250,996,529)	(83,825,132)	0	0	(334,821,661)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	0	0	0	2,960	0	2,960
Ganancias realizadas transferidas al estado de resultados	0	0	0	(1,022)	0	(1,022)
Saldos al 30 de Setiembre de 2020	64,618,368	64,618,368	20,846,502	1,938	1,507,523	86,974,331

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

FONDO DE INVERSIÓN BCR LIQUIDEZ DÓLARES 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 Setiembre de 2020
Información no Auditada
(con cifras correspondientes al 2019)
(en US dólares)

	sep-20	sep-19
Fuentes (uso) de efectivo:		
Actividades de operación:		
Utilidad neta del ejercicio	US\$ 1,338,869	1,757,238
Partidas que no requieren efectivo:		
Ingresos por interes	(1,424,867)	(1,819,535)
Gasto por impuesto	153	16,471
Efectivo usado por las operaciones	-85,845	(45,826)
Efectivo provisto por (usado para) cambios en:		
Cuentas por pagar	222	116
Comisiones por pagar	1,773	20,223
Intereses recibidos	854,630	1,865,054
Impuestos pagados	(153)	(16,471)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	770,627	1,823,096
Actividades de inversión:		
Compra de inversiones disponibles para la venta	(385,675,963)	(476,441,754)
Venta de inversiones disponibles para la venta	411,120,296	451,844,000
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	25,444,333	(24,597,754)
Actividades de financiamiento:		
Aportes recibidos de inversionistas	456,781,035	544,777,360
Retiros efectuados por inversionistas	(474,304,033)	(495,398,021)
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el período	(1,437,287)	(1,425,121)
Efectivo neto usado por las actividades de financiamiento	(18,960,285)	47,954,218
Aumento (disminución) en el efectivo	7,254,675	25,179,560
Efectivo al inicio del periodo	32,027,313	6,847,753
Efectivo al final del período	US\$ 39,281,988	32,027,313

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Fondo de Inversión BCR Liquidez Dólares No Diversificado

Administrado por

BCR Sociedad Administradora de Fondos de Inversión S.A.

Notas a los Estados Financieros al 30 de Setiembre de 2020
(En dólares sin centavos)

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 dólares sin centavos (\$), Unidad Monetaria de Los Estados Unidos.

El tipo de cambio utilizado para la conversión al 30 de Setiembre de 2020 es ₡606.68 tipo de cambio de venta referencia del Banco Central de Costa Rica.

3. Disponibilidades

El detalle de las Disponibilidades es el siguiente:

Cuentas	Monto
Cuenta Corriente en dólares	39,281,988
<u>Total</u>	39,281,988

4. Inversiones en Instrumentos Financieros

A partir del 1º de enero de 2020, en adopción de la Norma Internacional de Información Financiera 9 "Instrumentos Financieros" (NIIF 9) y según el acuerdo 22-19 y 23-19 de la Junta Directiva, se aprobó la implementación de nuevos modelos de negocio para el Fondo.

Se detallan por modelo de negocio los instrumentos financieros disponibles para la venta:

Inversiones	Monto
Inversiones al Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral	2,002,287
Inversiones al Costo Amortizado	45,021,070
<u>Total</u>	47,023,357

5. Capital Social

Al 30 de Setiembre de 2020, el capital está representado por 64,618,368 participaciones con un valor nominal de \$1 cada una, para un total de \$64,618,368.

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. Liquidez Dólares.	0.55%

7. Impuestos

7.a Impuesto Sobre La Renta

De acuerdo a la Ley del Impuesto sobre la Renta, el Fondo debe presentar sus declaraciones mensuales de impuesto sobre la renta sobre los rendimientos provenientes de títulos valores u otros activos que no estén sujetos al impuesto único.

Al 30 de Setiembre del 2020 el Fondo pagó \$153.

7.b Impuesto al Valor Agregado

A partir del 01 de julio de 2019 entró en vigencia la Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas (Ley N° 9635).

Al 30 de Setiembre del 2020 el Fondo pagó \$50,182.

Los presentes Estados Financieros cuentan con la firma digital.

Rosnie Díaz Méndez
Gerente a.i.

Luis Ballestero Ramos
Jefe Administrativo a.i.

Luis Javier Solano Valverde
Contador