



FONDO DE INVERSIÓN PORTAFOLIO BCR DÓLARES NO DIVERSIFICADO

Estados Financieros al 30 de Setiembre de 2018 (No Auditados)

(Con cifras correspondientes de 2017)

FONDO DE INVERSION PORTAFOLIO BCR DÓLARES NO DIVERSIFICADO

Administrado por

BCR SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S.A.

Estado de Activos Netos
Al 30 de Setiembre de 2018
Informacion no Auditada
(con cifras correspondientes al 2017)
(en US dólares)

	<u>Nota</u>		<u>sep-18</u>	<u>sep-17</u>
Activos:				
Efectivo	3	US\$	11,578,299	10,685,033
Inversiones disponibles para la venta	4		44,640,452	22,844,211
Intereses por cobrar			201,183	106,662
Total activo		US\$	<u>56,419,934</u>	<u>33,635,906</u>
Pasivos:				
Otras cuentas por pagar		US\$	834	493
Comisiones por pagar			20,910	7,757
Total pasivo			<u>21,744</u>	<u>8,250</u>
Total activo neto		US\$	<u>56,398,190</u>	<u>33,627,656</u>
Composición del valor del activo neto:				
Certificados de títulos de participación	5	US\$	52,471,620	31,941,243
Capital pagado en exceso			3,260,596	1,354,304
Utilidades por distribuir			665,974	332,109
Total activo neto		US\$	<u>56,398,190</u>	<u>33,627,656</u>
Número de Certificados de Títulos de participación			<u>52,471,620</u>	<u>31,941,243</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Rosnie Diaz Mendez
Gerente a.i.

Nidya Monge Aguilar
Jefa Administrativa

Olman Abarca Arias
Contador

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

Estado de Operaciones
 Por el Periodo terminado el 30 de Setiembre de 2018

Informacion no Auditada
 (con cifras correspondientes al 2017)

(en US dólares)

	sep-18	sep-17
Ingresos:		
Ingresos por intereses, primas y descuentos, neto	US\$ 1,248,856	894,129
Ganancia neta realizada en inversiones disponibles para la venta	1,154	4,078
Diferencial cambiario, neto	-	45
Total ingresos	1,250,010	898,252
Gastos:		
Comisión por administración del Fondo	190,528	122,052
Gasto por intereses	635	1,211
Gastos operativos	1,600	1,218
Diferencial cambiario, neto	6	-
Total gastos	192,769	124,481
Utilidad antes de impuestos	1,057,241	773,771
Impuesto por enagenación de activos	58	204
Utilidad neta del año	US\$ 1,057,183	773,567

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Rosnie Diaz Mendez
Gerente a.i.

Nidya Monge Aguilar
Jefa Administrativa

Olman Abarca Arias
Contador

FONDO DE INVERSION PORTAFOLIO BCR 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 2018
Informacion no Auditada
(con cifras correspondientes al 2017)
(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
Saldo al 30 de Setiembre de 2017	31,941,243	US\$ 31,941,243	1,354,304	-	332,109	33,627,656
Utilidad o Pérdida neta del año	-	-	-	-	240,746	240,746
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	85,716,903	85,716,903	4,729,347	-	-	90,446,250
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año	-	-	-	-	(172,391)	(172,391)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año	(62,826,037)	(62,826,037)	(3,299,227)	-	-	(66,125,264)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	-	-	-	606	-	606
Ganancia realizada trasladada al estado de resultados	-	-	-	(606)	-	(606)
Saldos al 31 de diciembre de 2017	54,832,109	US\$ 54,832,109	2,784,424	-	400,464	58,016,997
Utilidad neta del año	-	-	-	-	1,057,183	1,057,183
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	294,689,944	294,689,944	19,645,502	-	-	314,335,446
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año	-	-	-	-	(791,673)	(791,673)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año	(297,050,433)	(297,050,433)	(19,169,330)	-	-	(316,219,763)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	-	-	-	1,154	-	1,154
Ganancias realizadas transferidas al estado de resultados	-	-	-	(1,154)	-	(1,154)
Saldo al 30 de Setiembre de 2018	52,471,620	US\$ 52,471,620	3,260,596	-	665,974	56,398,190

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Rosennie Diaz Mendez
Gerente a.i.

Nidya Monge Aguilar
Jefa Administrativa

Olman Abarca Arias
Contador

FONDO DE INVERSION PORTAFOLIO BCR 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 2018

Informacion no Auditada
(con cifras correspondientes al 2017)
(en US dólares)

	sep-18	sep-17
Fuentes (uso) de efectivo:		
Actividades de operación:		
Utilidad neta del ejercicio	US\$ 1,297,929	913,000
Partidas que no requieren efectivo:		
Ingresos por intereses	(1,248,856)	(894,129)
Gasto por intereses	635	1,211
Gasto por impuesto	58	204
Efectivo usado por las operaciones	49,766	20,286
Efectivo provisto por (usado para) cambios en:		
Cuentas por pagar	341	(20)
Intereses pagados	(635)	(1,211)
Comisiones por pagar	13,153	(1,841)
Intereses recibidos	1,154,335	894,258
Impuestos pagados	(58)	(204)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	1,216,902	911,268
Actividades de inversión:		
Compra de inversiones disponibles para la venta	(152,147,549)	(84,954,413)
Venta de inversiones disponibles para la venta	130,351,308	86,612,917
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	(21,796,241)	1,658,504
Actividades de financiamiento:		
Aportes recibidos de inversionistas	404,781,696	245,676,720
Retiros efectuados por inversionistas	(382,345,027)	(239,554,081)
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año	(964,064)	(790,626)
Efectivo neto usado por las actividades de financiamiento	21,472,605	5,332,013
Aumento (disminución) en el efectivo	893,266	7,901,785
Efectivo al inicio del año	10,685,033	2,783,248
Efectivo al final del año	US\$ 11,578,299	10,685,033

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Rosennie Diaz Mendez
Gerente a.i.

Nidya Monge Aguilar
Jefa Administrativa

Olman Abarca Arias
Contador

Fondo de Inversión Portafolio BCR Dólares No Diversificado

Administrado por

BCR Sociedad Administradora de Fondos de Inversión S.A.

Notas a los Estados Financieros al 30 Setiembre de 2018
(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 Setiembre de 2018 es ₡579.12 tipo de cambio de compra referencia del Banco Central de Costa Rica.

3. Disponibilidades

El detalle de las Disponibilidades es el siguiente:

Cuentas	Monto
Cuenta Corriente en dólares	11,578,299
<u>Total</u>	11,578,299

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.	44,640,452
<u>Total</u>	44,640,452

5. Capital Social

Al 30 Junio de 2018, el capital está representado por 52,471,620 participaciones con un valor nominal de \$1 cada una, para un total de \$52,471,620.

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 Portafolio BCR Dólares.	0.40%

Los presentes Estados Financieros cuentan con la firma digital.

Rosnie Diaz Mendez
Gerente a.i.

Nidya Monge Aguilar
Jefa Administrativa

Olman Abarca Arias
Contador