



FONDO DE INVERSIÓN BCR CORTO PLAZO COLONES NO DIVERSIFICADO

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

(Con cifras correspondientes de 2018)

FONDO DE INVERSION BCR CORTO PLAZO COLONES NO DIVERSIFICADO

Administrado por

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

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

	Nota	sep-19	sep-18
Activos:			
Efectivo	3	¢ 29,580,367,784	49,760,432,141
Inversiones disponibles para la venta	4	46,568,306,914	44,161,966,739
Intereses por cobrar		433,325,065	272,267,838
Total activos		¢ <u>76,581,999,763</u>	<u>94,194,666,718</u>
Pasivos:			
Otras cuentas por pagar		¢ 430,165	447,845
Comisiones por pagar		94,836,987	109,127,356
Total pasivos		<u>95,267,152</u>	<u>109,575,201</u>
Total activo neto		¢ <u>76,486,732,611</u>	<u>94,085,091,517</u>
Utilidad neta antes del impuestos sobre la renta			
Certificados de títulos de participación	5	¢ 20,537,772,810	26,371,299,577
Capital pagado en exceso		53,451,665,899	65,625,217,330
Utilidades por distribuir		2,497,293,902	2,088,574,610
Total activo neto		¢ <u>76,486,732,611</u>	<u>94,085,091,517</u>
Número de Certificados de Títulos de participación		<u>20,537,772,810</u>	<u>26,371,299,577</u>
Valor del activo neto por título de participación			
Serie AAA		¢ <u>3.7242</u>	<u>3.5677</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

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

Estado de operaciones
 Por el Periodo terminado el 30 de Setiembre 2019

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

	sep-19	sep-18
Ingresos:		
Ingresos por intereses, primas y descuentos, neto	¢ 2,726,862,106	2,607,525,766
Ganancia neta realizada en inversiones disponibles para la venta	7,213,060	2,961,661
Ingreso por diferencial cambiario, neto	4,911	0
Total ingresos	2,734,080,077	2,610,487,427
Gastos:		
Comisión por administración del Fondo	742,965,797	764,624,531
Gasto por intereses	168,160	0
Gastos Operativos	887,157	872,877
Gasto por diferencial cambiario, neto	0	8,906
Total gastos	744,021,114	765,506,314
Utilidad antes de impuestos	1,990,058,963	1,844,981,113
Impuesto por enagenación de activos	360,653	148,083
Impuesto al Valor Agregado	32,993,503	0
Utilidad neta del año	¢ 1,956,704,807	1,844,833,030

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

FONDO DE INVERSION BCR CORTO PLAZO 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 Setiembre 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 Setiembre de 2018	26,371,299,577	26,371,299,577	65,625,217,330	0	2,088,574,610	94,085,091,517
Utilidad neta del año	0	0	0	0	606,744,974	606,744,974
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	26,044,360,979	26,044,360,979	67,286,560,327	0	0	93,330,921,306
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año	0	0	0	0	(486,781,188)	(486,781,188)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año	(35,499,995,263)	(35,499,995,263)	(91,094,523,767)	0	0	(126,594,519,030)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	0	0	0	0	0	0
Ganancia realizada trasladada al estado de resultados	0	0	0	0	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2018	16,915,665,293	16,915,665,293	41,817,253,890	0	2,208,538,396	60,941,457,579
Utilidad neta del año	0	0	0	0	1,956,704,807	1,956,704,807
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	93,956,318,971	93,956,318,971	250,435,663,024	0	0	344,391,981,994
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año	0	0	0	0	(1,667,949,301)	(1,667,949,301)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año	(90,334,211,453)	(90,334,211,453)	(238,801,251,015)	0	0	(329,135,462,469)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	0	0	0	(7,213,060)	0	(7,213,060)
Ganancia realizada trasladada al estado de resultados	0	0	0	7,213,060	0	7,213,060
Saldo al 30 de Setiembre de 2019	20,537,772,810	20,537,772,810	53,451,665,899	0	2,497,293,902	76,486,732,611

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

FONDO DE INVERSION BCR CORTO PLAZO 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 Setiembre 2019
Informacion no Auditada
(con cifras correspondientes al 2018)
(En colones sin céntimos)

	sep-19	sep-18
Fuentes (usos) de efectivo:		
Actividades de operación:		
Utilidad neta	¢ 2,563,449,781	2,346,297,112
Partidas que no requieren efectivo:		
Ingresos por intereses	(2,726,862,106)	(2,607,525,766)
Gasto por intereses	168,160	0
Gastos por impuestos	33,354,156	148,083
Efectivo usado por las operaciones	(129,890,009)	(261,080,571)
Efectivo provisto por (usado para) cambios en:		
Cuentas por pagar	(17,680)	118,206
Comisiones por pagar	(14,290,369)	19,161,684
Intereses recibidos	2,565,804,879	2,687,367,657
Intereses pagados	(168,160)	0
Impuestos pagados	(33,354,156)	(148,083)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	2,388,084,505	2,445,418,893
Actividades de inversión:		
Compra de inversiones disponibles para la venta	(186,258,138,218)	(163,558,740,568)
Venta de inversiones disponibles para la venta	183,851,798,044	161,209,195,613
Efectivo neto usado por las actividades de inversión	(2,406,340,174)	(2,349,544,955)
Actividades de financiamiento:		
Aportes recibidos de inversionistas	437,722,903,300	546,712,172,526
Retiros efectuados por inversionistas	(455,729,981,499)	(515,086,733,224)
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año	(2,154,730,489)	(2,036,436,207)
Efectivo neto provisto (usado) por las actividades de financiamiento	(20,161,808,688)	29,589,003,095
Aumento neto en el efectivo	(20,180,064,357)	29,684,877,033
Efectivo al inicio del año	49,760,432,141	20,075,555,108
Efectivo al final del año	¢ 29,580,367,784	49,760,432,141

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Fondo de Inversión BCR Corto Plazo Colones No Diversificado

Administrado por

BCR Sociedad Administradora de Fondos de Inversión S.A.

Notas a los Estados Financieros al 30 de Setiembre 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	29,580,367,784
<u>Total</u>	29,580,367,784

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	46,525,886,798
Primas y Descuentos sobre Valores Colones	42,420,116
<u>Total</u>	46,568,306,914

5. Capital Social

Al 30 de Setiembre de 2019, el capital está representado por 20,537,772,810 participaciones con un valor nominal de ¢1 cada una, para un total de ¢20,537,772,810.

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 Corto Plazo Colones	1.50

Los presentes Estados Financieros cuentan con la firma digital.

Rosmie Díaz Méndez
Gerente a.i.

Nidya Monge Aguilar
Jefa Administrativa

Javier Solano Valverde
Contador