



FONDO DE INVERSIÓN BCR CORTO PLAZO COLONES NO DIVERSIFICADO

Estados Financieros al 30 de Junio 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 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	¢ 22,112,957,185	23,143,255,204
Inversiones disponibles para la venta	4	32,923,335,104	31,586,725,662
Intereses por cobrar		297,580,390	150,153,549
Total activos		<u>¢ 55,333,872,679</u>	<u>54,880,134,415</u>
Pasivos:			
Otras cuentas por pagar		¢ 465,028	116,958
Comisiones por pagar		63,746,503	72,728,113
Total pasivos		<u>64,211,531</u>	<u>72,845,071</u>
Total activo neto		<u>¢ 55,269,661,148</u>	<u>54,807,289,344</u>
Utilidad neta antes del impuestos sobre la renta			
Certificados de títulos de participación	5	¢ 14,977,344,052	15,520,510,591
Capital pagado en exceso		37,870,632,196	37,354,420,011
Utilidades por distribuir		2,421,684,900	1,932,358,742
Total activo neto		<u>¢ 55,269,661,148</u>	<u>54,807,289,344</u>
Número de Certificados de Títulos de participación		<u>14,977,344,052</u>	<u>15,520,510,591</u>
Valor del activo neto por título de participación			
Serie AAA		<u>¢ 3.6902</u>	<u>3.5313</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 Junio 2019

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

	jun-19	jun-18
Ingresos:		
Ingresos por intereses, primas y descuentos, neto	¢ 1,833,260,694	1,702,313,562
Ganancia neta realizada en inversiones disponibles para la venta	7,213,060	2,961,661
Ingreso por diferencial cambiario, neto	7,963	638
Total ingresos	1,840,481,717	1,705,275,861
Gastos:		
Comisión por administración del Fondo	489,169,623	490,081,495
Gasto por intereses	168,160	0
Gastos Operativos	610,945	551,251
Total gastos	489,948,728	490,632,746
Utilidad antes de impuestos	1,350,532,989	1,214,643,115
Impuesto por enagenación de activos	360,653	148,083
Utilidad neta del año	¢ 1,350,172,336	1,214,495,032

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 Junio 2019
Informacion 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	15,520,510,591	15,520,510,591	37,354,420,011	0	1,932,358,742	54,807,289,344
Utilidad neta del año	0	0	0	0	1,237,082,972	1,237,082,972
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	68,071,330,970	68,071,330,970	174,556,606,925	0	0	242,627,937,895
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año	0	0	0	0	(960,903,318)	(960,903,318)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año	(66,676,176,268)	(66,676,176,268)	(170,093,773,046)	0	0	(236,769,949,314)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	0	0	0	(2,961,661)	0	(2,961,661)
Ganancia realizada trasladada al estado de resultados	0	0	0	2,961,661	0	2,961,661
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	1,350,172,336	1,350,172,336
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	62,171,243,052	62,171,243,052	164,318,978,450	0	0	226,490,221,502
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año	0	0	0	0	(1,137,025,832)	(1,137,025,832)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año	(64,109,564,293)	(64,109,564,293)	(168,265,600,144)	0	0	(232,375,164,437)
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 Junio de 2019	14,977,344,052	14,977,344,052	37,870,632,196	0	2,421,684,900	55,269,661,148

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 Junio 2019

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

	jun-19	jun-18
Fuentes (usos) de efectivo:		
Actividades de operación:		
Utilidad neta	¢ 2,587,255,308	2,226,973,174
Partidas que no requieren efectivo:		
Ingresos por intereses	(1,833,260,694)	(1,702,313,562)
Gasto por intereses	168,160	0
Gastos por impuestos	360,653	148,083
Efectivo usado por las operaciones	754,523,427	524,807,695
Efectivo provisto por (usado para) cambios en:		
Cuentas por pagar	348,070	68,506
Comisiones por pagar	(8,981,610)	(13,262,073)
Intereses recibidos	1,685,833,853	1,913,867,379
Intereses pagados	(168,160)	-
Impuestos pagados	(360,653)	(148,083)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	2,431,194,927	2,425,333,424
Actividades de inversión:		
Compra de inversiones disponibles para la venta	(178,812,926,460)	(164,730,591,928)
Venta de inversiones disponibles para la venta	177,476,317,019	175,403,025,151
Efectivo neto usado por las actividades de inversión	(1,336,609,442)	10,672,433,223
Actividades de financiamiento:		
Aportes recibidos de inversionistas	469,118,159,397	533,939,392,091
Retiros efectuados por inversionistas	(469,145,113,751)	(543,471,617,383)
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el año	(2,097,929,150)	(2,014,009,503)
Efectivo neto provisto (usado) por las actividades de financiamiento	-2,124,883,504	(11,546,234,795)
Aumento neto en el efectivo	-1,030,298,019	1,551,531,852
Efectivo al inicio del año	23,143,255,204	21,591,723,352
Efectivo al final del año	¢ 22,112,957,185	23,143,255,204

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 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	22,112,957,185
<u>Total</u>	22,112,957,185

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	32,855,206,263
Primas y Descuentos sobre Valores Colones	68,128,841
<u>Total</u>	32,923,335,104

5. Capital Social

Al 30 de Junio de 2019, el capital está representado por 14,977,344,052 participaciones con un valor nominal de ¢1 cada una, para un total de ¢14,977,344,052.

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	1.60

Los presentes Estados Financieros cuentan con la firma digital.

Rosmie Díaz Méndez
Gerente a.i.

Nidya Monge Aguilar
Jefa Administrativa

Javier Solano Valverde
Contador