

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

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

	<u>Nota</u>		<u>jun-20</u>	<u>jun-19</u>
Activos:				
Efectivo	3	US\$	96,281,547	6,186,970
Inversiones disponibles para la venta	4		66,900,112	57,798,287
Intereses por cobrar			1,195,309	252,113
Total activos		US\$	<u>164,376,968</u>	<u>64,237,370</u>
Pasivos:				
Cuentas por pagar		US\$	429	472
Comisiones por pagar			117,094	35,554
Total pasivos			<u>117,523</u>	<u>36,026</u>
Activo neto		US\$	<u>164,259,445</u>	<u>64,201,344</u>
Composición del valor del activo neto:				
Certificados de títulos de participación	5	US\$	124,151,270	49,584,764
Capital pagado en exceso			38,089,143	13,227,398
Ganancia (pérdida) no realizada por valuacion de inversiones			440	0
Utilidades por distribuir			2,018,592	1,389,182
Total Activo Neto		US\$	<u>164,259,445</u>	<u>64,201,344</u>
Número de Certificados de Títulos de participación			<u>124,151,270</u>	<u>49,584,764</u>
Valor del activo neto por título de participación				
Serie A		US\$	<u>1.3231</u>	<u>1.2948</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

FONDO DE INVERSION BCR MIXTO 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 Junio de 2020
Informacion no Auditada
 (con cifras correspondientes al 2019)
 (en US dólares)

	<u>Nota</u>	<u>jun-20</u>	<u>jun-19</u>
Ingresos:			
Ingresos por intereses y descuentos	US\$	1,420,061	1,510,819
Ganancia neta realizada en inversiones disponibles para la venta		687	1,906
Diferencial cambiario, neto		0	2
Total ingresos		<u>1,420,748</u>	<u>1,512,727</u>
Gastos:			
Comisión por administración del Fondo	6	335,001	259,215
Otros gastos operativos		976	1,113
Gastos financieros		0	143
Diferencial cambiario, neto		8	0
Total gastos		<u>335,985</u>	<u>260,471</u>
Utilidad antes de impuestos		1,084,763	1,252,256
Impuesto por enagenación de activos	7.a	103	98
Impuesto al Valor Agregado	7.b	43,550	0
Utilidad del periodo	US\$	<u><u>1,041,110</u></u>	<u><u>1,252,158</u></u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

FONDO DE INVERSION BCR MIXTO 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 Junio 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 participación	Ganancia (pérdida) neta no realizada por valuación de inversiones	Utilidades por distribuir	Total
Saldo al 30 de Junio 2019	49,584,764	49,584,764	13,227,398	0	1,389,182	64,201,344
Utilidad neta del período	0	0	0	0	803,874	803,874
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	171,787,044	171,787,044	52,104,509	0	0	223,891,553
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el período	0	0	0	0	(635,788)	(635,788)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(145,060,871)	(145,060,871)	(43,300,089)	0	0	(188,360,960)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	0	0	0	256	0	256
Ganancias realizadas transferidas al estado de resultados	0	0	0	(256)	0	(256)
Saldo al 31 de diciembre de 2019	76,310,937	76,310,937	22,031,818	0	1,557,268	99,900,023
Utilidad del periodo	0	0	0	0	1,041,110	1,041,110
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	178,757,521	178,757,521	56,709,245	0	0	235,466,766
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el período	0	0	0	0	(579,786)	(579,786)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(130,917,188)	(130,917,188)	(40,651,920)	0	0	(171,569,108)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	0	0	0	1,127	0	1,127
Ganancias realizadas transferidas al estado de resultados	0	0	0	(687)	0	(687)
Saldo al 30 de Junio 2020	124,151,270	124,151,270	38,089,143	440	2,018,592	164,259,445

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

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

Estado de Flujos de Efectivo
Al 30 de Junio de 2020
Informacion no Auditada
(con cifras correspondientes al 2019)
(en US dólares)

	<u>jun-20</u>	<u>jun-19</u>
Fuentes (uso) de efectivo:		
Actividades de operación:		
Utilidad neta del período	US\$ 1,844,984	2,083,392
Partidas que no requieren efectivo:		
Ingreso por intereses	(1,420,061)	(1,510,819)
Gasto por impuesto	103	98
Efectivo usado por las operaciones	<u>425,026</u>	<u>572,671</u>
Efectivo provisto por (usado para) cambios en:		
Cuentas por pagar	(43)	238
Comisiones por pagar	81,540	(1,544)
Intereses recibidos	476,865	1,485,278
Impuestos pagados	(103)	(98)
Efectivo neto provisto (usado) por las actividades de operación	<u>983,285</u>	<u>2,056,545</u>
Actividades de inversión:		
Compra de inversiones disponibles para la venta	(383,259,216)	(334,530,776)
Venta de inversiones disponibles para la venta	374,157,831	346,234,269
Efectivo neto usado por las actividades de inversión	<u>(9,101,385)</u>	<u>11,703,493</u>
Actividades de financiamiento:		
Aportes recibidos de inversionistas	459,358,319	674,956,907
Retiros efectuados por inversionistas	(359,930,068)	(688,020,148)
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el período	(1,215,574)	(1,791,564)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	<u>98,212,677</u>	<u>(14,854,805)</u>
Aumento en efectivo	90,094,577	(1,094,767)
Efectivo al inicio	6,186,970	7,281,737
Efectivo al final del período	US\$ <u><u>96,281,547</u></u>	<u><u>6,186,970</u></u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Fondo de Inversión BCR Mixto Dólares No Diversificado

Administrado por

BCR Sociedad Administradora de Fondos de Inversión S.A.

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio 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 Junio de 2020 es ₡583.49, 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	96,281,547
<u>Total</u>	96,281,547

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	2,000,564
Inversiones al Costo Amortizado	64,899,548
<u>Total</u>	66,900,112

5. Capital Social

Al 30 de Junio de 2020, el capital está representado por 124,151,270 participaciones con un valor nominal de \$1 cada una, para un total de \$124,151,270.

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 Dólares	0.80%

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.

Para el primer semestre 2020 el Fondo pagó \$103.

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).

Para el primer semestre 2020 el Fondo pagó \$43,550.

Los presentes Estados Financieros cuentan con la firma digital.

Rosennie Díaz Méndez
Gerente a.i.

Nidya Monge Aguilar
Jefa Administrativa

Luis Javier Solano Valverde
Contador