

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 Setiembre de 2020
Informacion no Auditada
(con cifras correspondientes al 2019)
(en US dólares)

	<u>Nota</u>		<u>sep-20</u>	<u>sep-19</u>
Activos:				
Efectivo	3	US\$	48,580,589	12,316,708
Inversiones disponibles para la venta	4		88,764,654	67,085,452
Intereses por cobrar			524,041	316,628
Total activos		US\$	<u>137,869,284</u>	<u>79,718,788</u>
Pasivos:				
Cuentas por pagar		US\$	1,169	950
Comisiones por pagar			110,054	48,914
Total pasivos			<u>111,223</u>	<u>49,864</u>
Activo neto		US\$	<u>137,758,061</u>	<u>79,668,924</u>
Composición del valor del activo neto:				
Certificados de títulos de participación	5	US\$	103,633,330	61,157,605
Capital pagado en exceso			32,028,900	17,062,639
Ganancia (pérdida) no realizada por valuacion de inversiones			1,921	0
Utilidades por distribuir			2,093,910	1,448,680
Total Activo Neto		US\$	<u>137,758,061</u>	<u>79,668,924</u>
Número de Certificados de Títulos de participación			<u>103,633,330</u>	<u>61,157,605</u>
Valor del activo neto por título de participación				
Serie A		US\$	<u>1.3293</u>	<u>1.3027</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 Setiembre de 2020

Informacion no Auditada
 (con cifras correspondientes al 2019)
 (en US dólares)

	<u>Nota</u>	<u>sep-20</u>	<u>sep-19</u>
Ingresos:			
Ingresos por intereses y descuentos	US\$	2,510,050	2,078,534
Ganancia neta realizada en inversiones disponibles para la venta		687	1,970
Diferencial cambiario, neto		0	3
Total ingresos		<u>2,510,737</u>	<u>2,080,507</u>
Gastos:			
Comisión por administración del Fondo	6	644,689	377,298
Otros gastos operativos		1,455	1,607
Gastos financieros		0	143
Pérdida neta realizada en inversiones disponibles para la venta		0	64
Diferencial cambiario, neto		8	0
Total gastos		<u>646,152</u>	<u>379,112</u>
Utilidad antes de impuestos		1,864,585	1,701,395
Impuesto por enagenación de activos	7.a	103	98
Impuesto al Valor Agregado	7.b	83,809	15,351
Utilidad del periodo	US\$	<u>1,780,673</u>	<u>1,685,946</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 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 participación	Ganancia (pérdida) neta no realizada por valuación de inversiones	Utilidades por distribuir	Total
Saldo al 30 de Setiembre 2019	61,157,605	61,157,605	17,062,640	0	1,448,680	79,668,924
Utilidad neta del período	0	0	0	0	370,086	370,086
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	84,496,689	84,496,689	25,941,049	0	0	110,437,738
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el período	0	0	0	0	(261,498)	(261,498)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(69,343,358)	(69,343,358)	(20,971,871)	0	0	(90,315,229)
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	76,310,936	76,310,936	22,031,817	0	1,557,268	99,900,021
Utilidad del periodo	0	0	0	0	1,780,673	1,780,673
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	269,108,365	269,108,365	86,165,549	0	0	355,273,914
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el período	0	0	0	0	(1,244,031)	(1,244,031)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(241,785,971)	(241,785,971)	(76,168,466)	0	0	(317,954,437)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	0	0	0	2,608	0	2,608
Ganancias realizadas transferidas al estado de resultados	0	0	0	(687)	0	(687)
Saldo al 30 de Setiembre 2020	103,633,330	103,633,330	32,028,900	1,921	2,093,910	137,758,061

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 Setiembre de 2020
Informacion no Auditada
 (con cifras correspondientes al 2019)
 (en US dólares)

	sep-20	sep-19
Fuentes (uso) de efectivo:		
Actividades de operación:		
Utilidad neta del período	US\$ 2,150,759	2,118,581
Partidas que no requieren efectivo:		
Ingreso por intereses	(2,510,050)	(2,078,534)
Gasto por impuesto	103	15,449
Efectivo usado por las operaciones	(359,188)	55,496
Efectivo provisto por (usado para) cambios en:		
Cuentas por pagar	219	104
Comisiones por pagar	61,140	15,347
Intereses recibidos	2,302,637	1,988,764
Impuestos pagados	(103)	(15,449)
Efectivo neto provisto (usado) por las actividades de operación	2,004,705	2,044,262
Actividades de inversión:		
Compra de inversiones disponibles para la venta	(370,792,265)	(351,287,911)
Venta de inversiones disponibles para la venta	349,114,982	341,592,446
Efectivo neto usado por las actividades de inversión	(21,677,283)	(9,695,465)
Actividades de financiamiento:		
Aportes recibidos de inversionistas	465,711,652	674,564,710
Retiros efectuados por inversionistas	(408,269,666)	(666,891,601)
Utilidades distribuidas a los inversionistas durante el período	(1,505,529)	(1,793,575)
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	55,936,457	5,879,534
Aumento en efectivo	36,263,879	(1,771,668)
Efectivo al inicio	12,316,708	14,088,376
Efectivo al final del período	US\$ 48,580,587	12,316,708

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 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	48,580,589
<u>Total</u>	48,580,589

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	2,002,282
Inversiones al Costo Amortizado	86,762,372
<u>Total</u>	88,764,654

5. Capital Social

Al 30 de Setiembre de 2020, el capital está representado por 103,633,330 participaciones con un valor nominal de \$1 cada una, para un total de \$103,633,330.

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	0.70%

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 Setiembre del 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).

Al 30 de Setiembre del 2020 el Fondo pagó \$83,809.

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