

Fideicomiso BCR-IMAS Banacio

Estados Financieros Consolidados

Al 30 de Junio de 2022

Estos estados financieros y toda su composición han sido revisados y aprobados por:

Christian Zúñiga Castro

Contador (a) CPI N°35832

Banco de Costa Rica

Especialista de Fideicomisos

Ejecutivo (a)

Banco de Costa Rica

Supervisor de Fideicomisos

Banco de Costa Rica

Representante Legal Fideicomiso

Banco de Costa Rica

BCR
Banco de Costa Rica

Timbres Colegio Profesional

Céd. 3110677626

FIDEICOMISO BANCO DE COSTA RICA IMAS BANACIO SETENTA Y TRES DOS MIL DOS

Atención:

Registro Profesional: 35832
Contador: ZÚNIGA CASTRO CHRISTIAN
ARTURO

Estado de Situación Financiera

2022-05-09 21:26:59 +0000



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACIÓN: PpHuCE05
<https://timbres.contador.co.cr>

Céd. 3110677626

FIDEICOMISO BANCO DE COSTA RICA IMAS BANACIO SETENTA Y TRES DOS MIL DOS

Atención:

Registro Profesional: 35832
Contador: ZÚNIGA CASTRO CHRISTIAN
ARTURO

Estado de Resultados Integral

2022-05-09 21:27:10 +0000



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACIÓN: PpHuCE05
<https://timbres.contador.co.cr>

Céd. 3110677626

FIDEICOMISO BANCO DE COSTA RICA IMAS BANACIO SETENTA Y TRES DOS MIL DOS

Atención:

Registro Profesional: 35832
Contador: ZÚNIGA CASTRO CHRISTIAN
ARTURO

Estado de Cambios en el Patrimonio

2022-05-09 21:27:20 +0000



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACIÓN: PpHuCE05
<https://timbres.contador.co.cr>

Céd. 3110677626

FIDEICOMISO BANCO DE COSTA RICA IMAS BANACIO SETENTA Y TRES DOS MIL DOS

Atención:

Registro Profesional: 35832
Contador: ZÚNIGA CASTRO CHRISTIAN
ARTURO

Estado de Flujos de Efectivo

2022-05-09 21:27:27 +0000



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACIÓN: PpHuCE05
<https://timbres.contador.co.cr>

**FIDEICOMISO BANCO DE COSTA RICA - IMAS - BANACIO 72-2002****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERÍODO****AL 30 DE JUNIO DE 2022****EN COLONES COSTARRICENSES****ACTIVO****Activos corrientes**

Efectivo	31,162,740.31
Inversiones en SAFI e instrumentos financieros	6,177,769,245.25
Estimación por deterioro instrumentos financieros	- 10,279,521.43
Otras cuentas por cobrar	3,316,118.02
Gastos pagados por anticipado	1,642,192.68
Total de Activos corrientes	6,203,610,774.83

Activos no corrientes

Propiedad, planta y equipo	41,481,947.77
Otros activos	2,254,361.06
Total de Activos no corrientes	43,736,308.83
Total de Activos	6,247,347,083.66

PASIVO**Pasivos corrientes**

Garantías de Credito por Pagar e intereses	162,655,569.55
Cuentas por pagar diversas y comisiones	10,583,783.39
Retenciones y gastos acumulados por pagar	21,271,210.02
Total Pasivos corrientes	194,510,562.96
Total de pasivos	194,510,562.96

PATRIMONIO

Aportes en efectivo	12,582,817,455.59
(Donación de activos)	- 544,486.69
Valuacion de inversiones	- 158,399,924.65
Excedentes (perdidas) del periodo	- 286,909,026.20
Excedentes (perdidas) acumuladas	- 6,084,127,497.35
Total Patrimonio	6,052,836,520.70
Total Pasivo y Patrimonio	6,247,347,083.66

CUENTAS DE ORDEN

Cuentas de orden	19,076,965,747.82
Total cuentas de orden	19,076,965,747.82



FIDEICOMISO BANCO DE COSTA RICA - IMAS - BANACIO 72-2002

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL PERIÓDO

AL 30 DE JUNIO DE 2022

EN COLONES COSTARRICENSES

INGRESOS

Ingresos por Inversiones en Instrumentos Financieros	202,838,636.59
Ingresos por Fondos de Inversión	707,204.14
Otros ingresos por cuentas por cobrar	90,000.00
Otros ingresos	1,801,778.06
Total ingresos	205,437,618.79

GASTOS

Remuneraciones	127,123,683.34
Gastos generales	7,992,352.56
Gastos por servicios externos	114,116,031.89
Gasto por depreciación	6,833,416.03
Otros gastos financieros	62,808,028.49
Otros gastos operativos	6,596,487.85
Pago avales y garantías	179,236,517.73
Total gastos de operación	504,706,517.89

Excedente (déficit) de operación - **299,268,899.10**

Ingresos por recuperación del gasto por pago de garantías	99,169,198.33
Otros ingresos no monetarios	2,182,551.93
Gasto por provisión de pago de garantías emitidas	85,287,484.85
Otros gastos no monetarios	3,704,392.51
Efecto neto de la provisión pago de garantías e ingresos no monetarios	12,359,872.90

Aumento (Disminución) del patrimonio fideicometido - **286,909,026.20**



FIDEICOMISO BANCO DE COSTA RICA - IMAS - BANACIO 72-2002

ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE JUNIO DE 2022

EN COLONES COSTARRICENSES

PATRIMONIO	Aporte de Recursos	Ajustes al Patrimonio	Excedentes (Pérdidas) del periodo	Total
Saldo al 31 de Mayo de 2022	12,582,817,455.59	- 15,569,716.34	- 6,310,695,193.56	6,256,552,545.69
Aportes en efectivo acumulados	12,582,817,455.59	-	-	12,582,817,455.59
Resultado del periodo a Mayo de 2022	-	-	286,909,026.20	286,909,026.20
Aplicación de excedentes acumulados	-	-	6,084,127,497.35	6,084,127,497.35
Donación de activos	-	544,486.69	-	544,486.69
Variación en el valor razonable de las inversiones	-	158,399,924.65	-	158,399,924.65
Saldo al 30 de Junio de 2022	12,582,817,455.59	- 158,944,411.34	- 6,371,036,523.55	6,052,836,520.70

Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERIÓDO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

ACTIVO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
1	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	3,136,948,772.42
1.1	DISPONIBILIDADES	8,699,487.70
1.1.03	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	8,699,487.70
1.1.03.1	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	8,699,487.70
1.1.03.1.00	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	8,699,487.70
1.1.03.1.00.02	CTA BCR 001-0472475-5	1,459,510.59
1.1.03.1.00.03	CTA BCR 001-0472469-0	7,239,977.11
1.2	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCI	3,128,249,284.72
1.2.01	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	100,926,279.42
1.2.01.1	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	100,926,279.42
1.2.01.1.00	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	100,926,279.42
1.2.01.1.00.02	INVERSIONES SAFI INS	100,926,279.42
1.2.03	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO	2,972,017,077.81
1.2.03.1	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	2,972,017,077.81
1.2.03.1.00	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	2,972,017,077.81
1.2.03.1.00.01	INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINAN	2,881,999,106.15
1.2.03.1.00.03	REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCI	218,835,329.49
1.2.03.1.00.10	AJUSTE POR VALUACION INVERSIONES SE	-80,313,134.21
1.2.03.1.00.20	(AMORTIZACION PRIMA SECTOR PÚBLICO	-48,504,223.62
1.2.08	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	60,270,934.24
1.2.08.1	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	60,270,934.24
1.2.08.1.00	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	60,270,934.24
1.2.08.1.00.02	PRODUCTOS POR COBRAR INVERSIONES SE	59,907,355.00
1.2.08.1.00.04	PRODUCTOS POR COBRAR REPORTOS SECTO	325,042.85
1.2.08.1.00.06	RENDIMIENTOS POR COBRAR SAFI INS	38,536.39
1.2.09	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-4,965,006.75
1.2.09.1	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-4,965,006.75
1.2.09.1.00	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-4,965,006.75
1.2.09.1.00.01	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-4,965,006.75
TOTAL DE ACTIVO		3,136,948,772.42

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
2	PASIVOS DEL FIDEICOMISO	85,336,556.88
2.4	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	82,870,950.07
2.4.02	CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVE	676,837.46
2.4.02.1	CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVE	676,837.46
2.4.02.1.00	CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVE	676,837.46
2.4.02.1.00.01	GARANTÍAS DE CUMPLIMIENTO RECIBIDAS	676,837.46
2.4.03	PROVISIONES	79,965,148.09
2.4.03.1	PROVISIONES MN	79,965,148.09
2.4.03.1.00	PROVISIONES MN	79,965,148.09
2.4.03.1.00.01	PROVISION AGUINALDO	3,828,010.52
2.4.03.1.00.03	PROVISION PRINCIPAL GARANTÍAS MAYOR	74,650,834.00
2.4.03.1.00.04	PROVISION INTERESES GARANTIAS MAYOR	1,486,303.57
2.4.08	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS	2,228,964.52
2.4.08.1	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	2,228,964.52
2.4.08.1.00	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	2,228,964.52
2.4.08.1.00.01	RETENCIONES 2% PROVEEDORES	44,438.74
2.4.08.1.00.03	APORTACIONES PATRONALES POR PAGAR	1,564,592.80
2.4.08.1.00.04	APORTACIONES LABORALES POR PAGAR	619,932.98
2.5	OTROS PASIVOS	2,465,606.81
2.5.03	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓ	2,465,606.81
2.5.03.1	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓ	2,465,606.81
2.5.03.1.00	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓ	2,465,606.81
2.5.03.1.00.01	CRÉDITOS POR APLICAR	2,465,606.81
TOTAL DE PASIVO		85,336,556.88

PATRIMONIO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
3	PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO	3,103,421,274.28
3.1	APORTACIONES DE LOS FIDEICOMITENTES	3,740,056,679.15
3.1.01	APORTACIONES EN EFECTIVO	3,740,056,679.15

Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERÍODO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

Reporte: BG_R0031b
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06/07/2022
 Página: 2 de 3
 Nivel: 6

PATRIMONIO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
3.1.01.1	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	3,740,056,679.15
3.1.01.1.00	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	3,740,056,679.15
3.1.01.1.00.01	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	5,885,338,422.46
3.1.01.1.00.02	APORTES CTA CORRIENTE BCAC	-14,816,042.10
3.1.01.1.00.10	TRASPASO RECURSOS ENTRE FONDOS	-2,130,465,701.21
3.2	AJUSTES AL PATRIMONIO	-80,313,134.21
3.2.01	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	-80,313,134.21
3.2.01.1	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	-80,313,134.21
3.2.01.1.00	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	-80,313,134.21
3.2.01.1.00.01	GANANCIA / PERDIDA NO REALIZADA POR	-80,313,134.21
3.5	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	-556,322,270.66
3.5.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	49,441,178.49
3.5.01.1	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	49,441,178.49
3.5.01.1.00	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	49,441,178.49
3.5.01.1.00.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	49,441,178.49
3.5.02	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-605,763,449.15
3.5.02.1	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-605,763,449.15
3.5.02.1.00	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-605,763,449.15
3.5.02.1.00.01	(PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-605,763,449.15
RESULTADO DEL EJERCICIO		-51,809,058.74
PATRIMONIO NETO		3,051,612,215.54
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		3,136,948,772.42

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
7.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS EN FIDEIC	10,182,254,901.20
7.1.01	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS	155,822,567.61
7.1.01.1	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS	155,822,567.61
7.1.01.1.00	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS	155,822,567.61
7.1.01.1.00.01	GARANTIAS DE CUMPLIMIENTO VIGENTES	5,130,916.76
7.1.01.1.00.02	GARANTIAS DE PARTICIPACION VIGENTE	7,492,016.00
7.1.01.1.00.03	CUSTODIA DE PAGARES	143,199,634.85
7.1.02	CREDITOS CASTIGADOS	91,917,955.21
7.1.02.1	CREDITOS CASTIGADOS MN	91,917,955.21
7.1.02.1.00	CREDITOS CASTIGADOS MN	91,917,955.21
7.1.02.1.00.01	ARREGLOS DE PAGO AVALES EJECUTADOS	91,917,955.21
7.1.99	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	9,934,514,378.38
7.1.99.1	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS MN	9,934,514,378.38
7.1.99.1.00	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS MN	9,934,514,378.38
7.1.99.1.00.01	AVALES EMITIDOS ACORDE AGRO	1,875,000.00
7.1.99.1.00.02	AVALES EMITIDOS ACORDE OTROS	28,698,755.00
7.1.99.1.00.04	AVALES EMITIDOS ASOPRO OTROS	1,500,000.00
7.1.99.1.00.05	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR AGRO	119,191,168.73
7.1.99.1.00.06	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR OTROS	318,380,000.00
7.1.99.1.00.07	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA AGRO	12,000,000.00
7.1.99.1.00.08	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA OTROS	12,800,000.00
7.1.99.1.00.10	AVALES EMITIDOS FUNDACION MUJER OTR	15,400,000.00
7.1.99.1.00.11	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION AG	270,689,200.00
7.1.99.1.00.12	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION OT	151,930,000.00
7.1.99.1.00.13	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR AGRO	1,000,000.00
7.1.99.1.00.14	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR OTROS	2,000,000.00
7.1.99.1.00.15	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE AGRO	123,873,500.00
7.1.99.1.00.16	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE OTROS	75,460,500.00
7.1.99.1.00.17	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL AGRO	2,064,706,655.30
7.1.99.1.00.18	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL OTRO	3,313,184,506.00
7.1.99.1.00.20	AVALES EMITIDOS BCR OTROS	26,270,000.00
7.1.99.1.00.21	AVALES EMITIDOS COOPENAE AGRO	4,150,000.00
7.1.99.1.00.22	AVALES EMITIDOS COOPENAE OTROS	11,000,000.00
7.1.99.1.00.23	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES AGR	41,454,000.00
7.1.99.1.00.24	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES OTR	63,038,500.00
7.1.99.1.00.25	AVALES EMITIDOS COOCIQUE AGRO	7,500,000.00
7.1.99.1.00.26	AVALES EMITIDOS COOCIQUE OTROS	22,400,000.00
7.1.99.1.00.27	AVALES EMITIDOS COOPEPURISCAL AGRO	2,500,000.00
7.1.99.1.00.28	AVALES EMITIDOS COOPEPURISCAL OTROS	1,500,000.00
7.1.99.1.00.29	AVALES EMITIDOS INFOCOOP AGRO	26,212,000.00

Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERIÓDO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

Reporte: BG_R0031b
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06/07/2022
 Página: 3 de 3
 Nivel: 6

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
7.1.99.1.00.35	GARANTIAS CONFIRMADAS SIN FORMALIZA	103,863,250.00
7.1.99.1.00.36	GARANTIAS CONFIRMADAS FORMALIZADAS	123,104,600.00
7.1.99.1.00.37	CONTROL AVALES PAGADOS PRINCIPAL	1,204,050,631.14
7.1.99.1.00.38	CONTROL AVALES PAGADOS INTERESES	21,722,074.53
7.1.99.1.00.39	GARANTIAS POR PAGAR PRINCIPAL	1,739,389,255.47
7.1.99.1.00.40	GARANTIAS POR PAGAR INTERESES	23,670,782.21
7.2	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS EN FIDE	-10,182,254,901.20
7.2.01	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FI	-155,822,567.61
7.2.01.1	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FI	-155,822,567.61
7.2.01.1.00	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FI	-155,822,567.61
7.2.01.1.00.01	GARANTIAS DE CUMPLIMIENTO VIGENTES	-5,130,916.76
7.2.01.1.00.02	GARANTIAS DE PARTICIPACION VIGENTES	-7,492,016.00
7.2.01.1.00.03	CUSTORIA DE PAGARES	-143,199,634.85
7.2.02	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIG	-91,917,955.21
7.2.02.1	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIG	-91,917,955.21
7.2.02.1.00	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIG	-91,917,955.21
7.2.02.1.00.01	ARREGLOS DE PAGO AVALES EJECUTADOS	-91,917,955.21
7.2.99	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS D	-9,934,514,378.38
7.2.99.1	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS D	-9,934,514,378.38
7.2.99.1.00	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS D	-9,934,514,378.38
7.2.99.1.00.01	AVALES EMITIDOS ACORDE AGRO	-1,875,000.00
7.2.99.1.00.02	AVALES EMITIDOS ACORDE OTROS	-28,698,755.00
7.2.99.1.00.04	AVALES EMITIDOS ASOPRO OTROS	-1,500,000.00
7.2.99.1.00.05	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR AGRO	-119,191,168.73
7.2.99.1.00.06	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR OTROS	-318,380,000.00
7.2.99.1.00.07	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA AGRO	-12,000,000.00
7.2.99.1.00.08	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA OTROS	-12,800,000.00
7.2.99.1.00.10	AVALES EMITIDOS FUNDACION MUJER OTR	-15,400,000.00
7.2.99.1.00.11	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION AG	-270,689,200.00
7.2.99.1.00.12	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION OT	-151,930,000.00
7.2.99.1.00.13	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR AGRO	-1,000,000.00
7.2.99.1.00.14	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR OTROS	-2,000,000.00
7.2.99.1.00.15	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE AGRO	-123,873,500.00
7.2.99.1.00.16	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE OTROS	-75,460,500.00
7.2.99.1.00.17	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL AGRO	-2,064,706,655.30
7.2.99.1.00.18	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL OTRO	-3,313,184,506.00
7.2.99.1.00.20	AVALES EMITIDOS BCR OTROS	-26,270,000.00
7.2.99.1.00.21	AVALES EMITIDOS COOPENAE AGRO	-4,150,000.00
7.2.99.1.00.22	AVALES EMITIDOS COOPENAE OTROS	-11,000,000.00
7.2.99.1.00.23	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES AGR	-41,454,000.00
7.2.99.1.00.24	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES OTR	-63,038,500.00
7.2.99.1.00.25	AVALES EMITIDOS COOCIQUE AGRO	-7,500,000.00
7.2.99.1.00.26	AVALES EMITIDOS COOCIQUE OTROS	-22,400,000.00
7.2.99.1.00.27	AVALES EMITIDOS COOPEPURISCAL AGRO	-2,500,000.00
7.2.99.1.00.28	AVALES EMITIDOS COOPEPURISCAL OTROS	-1,500,000.00
7.2.99.1.00.29	AVALES EMITIDOS INFOCOOP AGRO	-26,212,000.00
7.2.99.1.00.35	GARANTIAS CONFIRMADAS SIN FORMALIZA	-103,863,250.00
7.2.99.1.00.36	GARANTIAS CONFIRMADAS FORMALIZADAS	-123,104,600.00
7.2.99.1.00.37	CONTROL AVALES PAGADOS PRINCIPAL	-1,204,050,631.14
7.2.99.1.00.38	CONTROL AVALES PAGADOS INTERESES	-21,722,074.53
7.2.99.1.00.39	GARANTIAS POR PAGAR PRINCIPAL	-1,739,389,255.47
7.2.99.1.00.40	GARANTIAS POR PAGAR INTERESES	-23,670,782.21
TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN		0.00

BANCO DE COSTA RICA
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES
 Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
1	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	3,305,113,754.92	3,297,154,263.59	3,136,948,772.42	-160,205,491.17
1.1	DISPONIBILIDADES	9,102,204.44	9,243,639.44	8,699,487.70	-544,151.74
1.1.03	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	9,102,204.44	9,243,639.44	8,699,487.70	-544,151.74
1.1.03.1	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS MN	9,102,204.44	9,243,639.44	8,699,487.70	-544,151.74
1.1.03.1.00	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS MN	9,102,204.44	9,243,639.44	8,699,487.70	-544,151.74
1.1.03.1.00.02	CTA BCR 001-0472475-5	2,296,330.28	2,296,330.96	1,459,510.59	-836,820.37
1.1.03.1.00.03	CTA BCR 001-0472469-0	6,805,874.16	6,947,308.48	7,239,977.11	292,668.63
1.2	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	3,296,011,550.48	3,287,910,624.15	3,128,249,284.72	-159,661,339.43
1.2.01	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	168,839,458.06	168,839,458.06	100,926,279.42	-67,913,178.64
1.2.01.1	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS MN	168,839,458.06	168,839,458.06	100,926,279.42	-67,913,178.64
1.2.01.1.00	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS MN	168,839,458.06	168,839,458.06	100,926,279.42	-67,913,178.64
1.2.01.1.00.02	INVERSIONES SAFI INS	168,839,458.06	168,839,458.06	100,926,279.42	-67,913,178.64
1.2.03	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO	3,082,280,369.17	3,053,936,627.43	2,972,017,077.81	-81,919,549.62
1.2.03.1	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	3,082,280,369.17	3,053,936,627.43	2,972,017,077.81	-81,919,549.62
1.2.03.1.00	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	3,082,280,369.17	3,053,936,627.43	2,972,017,077.81	-81,919,549.62
1.2.03.1.00.01	INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	3,114,913,501.47	3,114,913,501.47	2,881,999,106.15	-232,914,395.32
1.2.03.1.00.03	REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	-0.01	0.00	218,835,329.49	218,835,329.49
1.2.03.1.00.10	AJUSTE POR VALUACION INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	6,108,770.68	-15,080,017.41	-80,313,134.21	-65,233,116.80
1.2.03.1.00.20	(AMORTIZACION PRIMA SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO)	-38,741,902.97	-45,896,856.63	-48,504,223.62	-2,607,366.99
1.2.08	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	50,518,786.83	70,658,405.34	60,270,934.24	-10,387,471.10
1.2.08.1	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	50,518,786.83	70,658,405.34	60,270,934.24	-10,387,471.10
1.2.08.1.00	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	50,518,786.83	70,658,405.34	60,270,934.24	-10,387,471.10
1.2.08.1.00.02	PRODUCTOS POR COBRAR INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	50,481,182.78	70,615,282.78	59,907,355.00	-10,707,927.78
1.2.08.1.00.04	PRODUCTOS POR COBRAR REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	-0.06	0.00	325,042.85	325,042.85
1.2.08.1.00.06	RENDIMIENTOS POR COBRAR SAFI INS	37,604.11	43,122.56	38,536.39	-4,586.17
1.2.09	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS)	-5,627,063.58	-5,523,866.68	-4,965,006.75	558,859.93
1.2.09.1	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-5,627,063.58	-5,523,866.68	-4,965,006.75	558,859.93
1.2.09.1.00	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-5,627,063.58	-5,523,866.68	-4,965,006.75	558,859.93
1.2.09.1.00.01	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-5,627,063.58	-5,523,866.68	-4,965,006.75	558,859.93
1 Total del Activo			3,297,154,263.59	3,136,948,772.42	-160,205,491.17
5 Total Cuentas de Resultado Deudoras			179,456,669.08	213,634,401.25	34,177,732.17
Total General del Activo y Gastos			3,476,610,932.67	3,350,583,173.67	126,027,759.00
2	PASIVOS DEL FIDEICOMISO	71,935,477.18	89,219,077.30	85,336,556.88	-3,882,520.42
2.4	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	69,619,864.51	86,903,464.63	82,870,950.07	-4,032,514.56
2.4.02	CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	676,837.46	676,837.46	676,837.46	0.00
2.4.02.1	CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS MN	676,837.46	676,837.46	676,837.46	0.00

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
2.4.02.1.00	CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS MN	676,837.46	676,837.46	676,837.46	0.00
2.4.02.1.00.01	GARANTÍAS DE CUMPLIMIENTO RECIBIDAS EN EFECTIVO	676,837.46	676,837.46	676,837.46	0.00
2.4.03	PROVISIONES	66,600,665.53	83,884,265.65	79,965,148.09	-3,919,117.56
2.4.03.1	PROVISIONES MN	66,600,665.53	83,884,265.65	79,965,148.09	-3,919,117.56
2.4.03.1.00	PROVISIONES MN	66,600,665.53	83,884,265.65	79,965,148.09	-3,919,117.56
2.4.03.1.00.01	PROVISION AGUINALDO	2,833,156.57	3,336,000.21	3,828,010.52	492,010.31
2.4.03.1.00.03	PROVISION PRINCIPAL GARANTÍAS MAYOR 75 DIAS	62,537,650.35	78,921,904.97	74,650,834.00	-4,271,070.97
2.4.03.1.00.04	PROVISION INTERESES GARANTIAS MAYOR A 75 DIAS	1,229,858.61	1,626,360.47	1,486,303.57	-140,056.90
2.4.08	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS	2,342,361.52	2,342,361.52	2,228,964.52	-113,397.00
2.4.08.1	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	2,342,361.52	2,342,361.52	2,228,964.52	-113,397.00
2.4.08.1.00	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	2,342,361.52	2,342,361.52	2,228,964.52	-113,397.00
2.4.08.1.00.01	RETENCIONES 2% PROVEEDORES	109,735.74	109,735.74	44,438.74	-65,297.00
2.4.08.1.00.03	APORTACIONES PATRONALES POR PAGAR	1,599,042.80	1,599,042.80	1,564,592.80	-34,450.00
2.4.08.1.00.04	APORTACIONES LABORALES POR PAGAR	633,582.98	633,582.98	619,932.98	-13,650.00
2.5	OTROS PASIVOS	2,315,612.67	2,315,612.67	2,465,606.81	149,994.14
2.5.03	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓN	2,315,612.67	2,315,612.67	2,465,606.81	149,994.14
2.5.03.1	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓN MN	2,315,612.67	2,315,612.67	2,465,606.81	149,994.14
2.5.03.1.00	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓN MN	2,315,612.67	2,315,612.67	2,465,606.81	149,994.14
2.5.03.1.00.01	CRÉDITOS POR APLICAR	2,315,612.67	2,315,612.67	2,465,606.81	149,994.14
2 Total del Pasivo			89,219,077.30	85,336,556.88	3,882,520.42
3	PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO	3,277,253,458.79	3,256,064,670.70	3,103,421,274.28	-152,643,396.42
3.1	APORTACIONES DE LOS FIDEICOMITENTES	3,827,466,958.77	3,827,466,958.77	3,740,056,679.15	-87,410,279.62
3.1.01	APORTACIONES EN EFECTIVO	3,827,466,958.77	3,827,466,958.77	3,740,056,679.15	-87,410,279.62
3.1.01.1	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	3,827,466,958.77	3,827,466,958.77	3,740,056,679.15	-87,410,279.62
3.1.01.1.00	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	3,827,466,958.77	3,827,466,958.77	3,740,056,679.15	-87,410,279.62
3.1.01.1.00.01	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	5,885,338,422.46	5,885,338,422.46	5,885,338,422.46	0.00
3.1.01.1.00.02	APORTES CTA CORRIENTE BCAC	-14,816,042.10	-14,816,042.10	-14,816,042.10	0.00
3.1.01.1.00.10	TRASPASO RECURSOS ENTRE FONDOS	-2,043,055,421.59	-2,043,055,421.59	-2,130,465,701.21	-87,410,279.62
3.2	AJUSTES AL PATRIMONIO	6,108,770.68	-15,080,017.41	-80,313,134.21	-65,233,116.80
3.2.01	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	6,108,770.68	-15,080,017.41	-80,313,134.21	-65,233,116.80
3.2.01.1	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	6,108,770.68	-15,080,017.41	-80,313,134.21	-65,233,116.80
3.2.01.1.00	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	6,108,770.68	-15,080,017.41	-80,313,134.21	-65,233,116.80
3.2.01.1.00.01	GANANCIA / PERDIDA NO REALIZADA POR VALUACION INVE	6,108,770.68	-15,080,017.41	-80,313,134.21	-65,233,116.80
3.5	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-556,322,270.66	-556,322,270.66	-556,322,270.66	0.00
3.5.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49,441,178.49	49,441,178.49	49,441,178.49	0.00
3.5.01.1	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES MN	49,441,178.49	49,441,178.49	49,441,178.49	0.00
3.5.01.1.00	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES MN	49,441,178.49	49,441,178.49	49,441,178.49	0.00
3.5.01.1.00.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	49,441,178.49	49,441,178.49	49,441,178.49	0.00
3.5.02	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	-605,763,449.15	-605,763,449.15	-605,763,449.15	0.00
3.5.02.1	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES) MN	-605,763,449.15	-605,763,449.15	-605,763,449.15	0.00
3.5.02.1.00	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES) MN	-605,763,449.15	-605,763,449.15	-605,763,449.15	0.00
3.5.02.1.00.01	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	-605,763,449.15	-605,763,449.15	-605,763,449.15	0.00
3 Total del Patrimonio			3,256,064,670.70	3,103,421,274.28	152,643,396.42

BANCO DE COSTA RICA
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES
 Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
4	Total de Cuentas de Resultado Acreedoras		131,327,184.67	161,825,342.51	-293,152,527.18
	Total General del Pasivo, Patrimonio e Ingresos		-3,476,610,932.67	-3,350,583,173.67	126,027,759.00
7.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS EN FIDEICOMISOS	9,978,393,211.42	10,108,389,952.63	10,182,254,901.20	73,864,948.57
7.1.01	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS	149,645,413.81	151,180,569.45	155,822,567.61	4,641,998.16
7.1.01.1	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS MN	149,645,413.81	151,180,569.45	155,822,567.61	4,641,998.16
7.1.01.1.00	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS MN	149,645,413.81	151,180,569.45	155,822,567.61	4,641,998.16
7.1.01.1.00.01	GARANTIAS DE CUMPLIMIENTO VIGENTES	5,495,941.79	5,130,916.76	5,130,916.76	0.00
7.1.01.1.00.02	GARANTIAS DE PARTICIPACION VIGENTES	7,492,016.00	7,492,016.00	7,492,016.00	0.00
7.1.01.1.00.03	CUSTODIA DE PAGARES	136,657,456.02	138,557,636.69	143,199,634.85	4,641,998.16
7.1.02	CREDITOS CASTIGADOS	91,917,955.21	97,498,428.27	91,917,955.21	-5,580,473.06
7.1.02.1	CREDITOS CASTIGADOS MN	91,917,955.21	97,498,428.27	91,917,955.21	-5,580,473.06
7.1.02.1.00	CREDITOS CASTIGADOS MN	91,917,955.21	97,498,428.27	91,917,955.21	-5,580,473.06
7.1.02.1.00.01	ARREGLOS DE PAGO AVALES EJECUTADOS	91,917,955.21	97,498,428.27	91,917,955.21	-5,580,473.06
7.1.99	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	9,736,829,842.40	9,859,710,954.91	9,934,514,378.38	74,803,423.47
7.1.99.1	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS MN	9,736,829,842.40	9,859,710,954.91	9,934,514,378.38	74,803,423.47
7.1.99.1.00	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS MN	9,736,829,842.40	9,859,710,954.91	9,934,514,378.38	74,803,423.47
7.1.99.1.00.01	AVALES EMITIDOS ACORDE AGRO	1,875,000.00	1,875,000.00	1,875,000.00	0.00
7.1.99.1.00.02	AVALES EMITIDOS ACORDE OTROS	28,698,755.00	28,698,755.00	28,698,755.00	0.00
7.1.99.1.00.04	AVALES EMITIDOS ASOPRO OTROS	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
7.1.99.1.00.05	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR AGRO	119,191,168.73	119,191,168.73	119,191,168.73	0.00
7.1.99.1.00.06	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR OTROS	318,380,000.00	318,380,000.00	318,380,000.00	0.00
7.1.99.1.00.07	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA AGRO	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00
7.1.99.1.00.08	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA OTROS	12,800,000.00	12,800,000.00	12,800,000.00	0.00
7.1.99.1.00.10	AVALES EMITIDOS FUNDACION MUJER OTROS	15,400,000.00	15,400,000.00	15,400,000.00	0.00
7.1.99.1.00.11	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION AGRO	270,689,200.00	270,689,200.00	270,689,200.00	0.00
7.1.99.1.00.12	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION OTROS	151,930,000.00	151,930,000.00	151,930,000.00	0.00
7.1.99.1.00.13	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR AGRO	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00
7.1.99.1.00.14	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR OTROS	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00
7.1.99.1.00.15	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE AGRO	123,873,500.00	123,873,500.00	123,873,500.00	0.00
7.1.99.1.00.16	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE OTROS	75,460,500.00	75,460,500.00	75,460,500.00	0.00
7.1.99.1.00.17	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL AGRO	2,064,706,655.30	2,064,706,655.30	2,064,706,655.30	0.00
7.1.99.1.00.18	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL OTROS	3,313,184,506.00	3,313,184,506.00	3,313,184,506.00	0.00
7.1.99.1.00.20	AVALES EMITIDOS BCR OTROS	26,270,000.00	26,270,000.00	26,270,000.00	0.00
7.1.99.1.00.21	AVALES EMITIDOS COOPENAE AGRO	4,150,000.00	4,150,000.00	4,150,000.00	0.00
7.1.99.1.00.22	AVALES EMITIDOS COOPENAE OTROS	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00	0.00
7.1.99.1.00.23	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES AGRO	41,454,000.00	41,454,000.00	41,454,000.00	0.00
7.1.99.1.00.24	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES OTROS	63,038,500.00	63,038,500.00	63,038,500.00	0.00
7.1.99.1.00.25	AVALES EMITIDOS COOCIQUE AGRO	7,500,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00	0.00
7.1.99.1.00.26	AVALES EMITIDOS COOCIQUE OTROS	22,400,000.00	22,400,000.00	22,400,000.00	0.00
7.1.99.1.00.27	AVALES EMITIDOS COOPEPURISCAL AGRO	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00
7.1.99.1.00.28	AVALES EMITIDOS COOPEPURISCAL OTROS	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
7.1.99.1.00.29	AVALES EMITIDOS INFOCOOP AGRO	26,212,000.00	26,212,000.00	26,212,000.00	0.00

BANCO DE COSTA RICA
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES
 Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
7.1.99.1.00.35	GARANTIAS CONFIRMADAS SIN FORMALIZAR	67,390,000.00	139,154,600.00	103,863,250.00	-35,291,350.00
7.1.99.1.00.36	GARANTIAS CONFIRMADAS FORMALIZADAS	35,440,930.00	86,130,930.00	123,104,600.00	36,973,670.00
7.1.99.1.00.37	CONTROL AVALES PAGADOS PRINCIPAL	1,195,689,128.24	1,197,331,697.81	1,204,050,631.14	6,718,933.33
7.1.99.1.00.38	CONTROL AVALES PAGADOS INTERESES	21,632,608.49	21,672,988.33	21,722,074.53	49,086.20
7.1.99.1.00.39	GARANTIAS POR PAGAR PRINCIPAL	1,674,624,787.21	1,673,583,706.56	1,739,389,255.47	65,805,548.91
7.1.99.1.00.40	GARANTIAS POR PAGAR INTERESES	23,338,603.43	23,123,247.18	23,670,782.21	547,535.03
7.2	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS EN FIDEICOMISOS	-9,978,393,211.42	-10,108,389,952.63	-10,182,254,901.20	-73,864,948.57
7.2.01	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FIDEICOMISOS	-149,645,413.81	-151,180,569.45	-155,822,567.61	-4,641,998.16
7.2.01.1	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FIDEICOMISOS MN	-149,645,413.81	-151,180,569.45	-155,822,567.61	-4,641,998.16
7.2.01.1.00	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FIDEICOMISOS MN	-149,645,413.81	-151,180,569.45	-155,822,567.61	-4,641,998.16
7.2.01.1.00.01	GARANTIAS DE CUMPLIMIENTO VIGENTES	-5,495,941.79	-5,130,916.76	-5,130,916.76	0.00
7.2.01.1.00.02	GARANTIAS DE PARTICIPACION VIGENTES	-7,492,016.00	-7,492,016.00	-7,492,016.00	0.00
7.2.01.1.00.03	CUSTORIA DE PAGARES	-136,657,456.02	-138,557,636.69	-143,199,634.85	-4,641,998.16
7.2.02	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIGADOS	-91,917,955.21	-97,498,428.27	-91,917,955.21	5,580,473.06
7.2.02.1	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIGADOS MN	-91,917,955.21	-97,498,428.27	-91,917,955.21	5,580,473.06
7.2.02.1.00	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIGADOS MN	-91,917,955.21	-97,498,428.27	-91,917,955.21	5,580,473.06
7.2.02.1.00.01	ARREGLOS DE PAGO AVALES EJECUTADOS	-91,917,955.21	-97,498,428.27	-91,917,955.21	5,580,473.06
7.2.99	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-9,736,829,842.40	-9,859,710,954.91	-9,934,514,378.38	-74,803,423.47
7.2.99.1	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS MN	-9,736,829,842.40	-9,859,710,954.91	-9,934,514,378.38	-74,803,423.47
7.2.99.1.00	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS MN	-9,736,829,842.40	-9,859,710,954.91	-9,934,514,378.38	-74,803,423.47
7.2.99.1.00.01	AVALES EMITIDOS ACORDE AGRO	-1,875,000.00	-1,875,000.00	-1,875,000.00	0.00
7.2.99.1.00.02	AVALES EMITIDOS ACORDE OTROS	-28,698,755.00	-28,698,755.00	-28,698,755.00	0.00
7.2.99.1.00.04	AVALES EMITIDOS ASOPRO OTROS	-1,500,000.00	-1,500,000.00	-1,500,000.00	0.00
7.2.99.1.00.05	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR AGRO	-119,191,168.73	-119,191,168.73	-119,191,168.73	0.00
7.2.99.1.00.06	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR OTROS	-318,380,000.00	-318,380,000.00	-318,380,000.00	0.00
7.2.99.1.00.07	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA AGRO	-12,000,000.00	-12,000,000.00	-12,000,000.00	0.00
7.2.99.1.00.08	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA OTROS	-12,800,000.00	-12,800,000.00	-12,800,000.00	0.00
7.2.99.1.00.10	AVALES EMITIDOS FUNDACION MUJER OTROS	-15,400,000.00	-15,400,000.00	-15,400,000.00	0.00
7.2.99.1.00.11	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION AGRO	-270,689,200.00	-270,689,200.00	-270,689,200.00	0.00
7.2.99.1.00.12	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION OTROS	-151,930,000.00	-151,930,000.00	-151,930,000.00	0.00
7.2.99.1.00.13	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR AGRO	-1,000,000.00	-1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00
7.2.99.1.00.14	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR OTROS	-2,000,000.00	-2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00
7.2.99.1.00.15	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE AGRO	-123,873,500.00	-123,873,500.00	-123,873,500.00	0.00
7.2.99.1.00.16	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE OTROS	-75,460,500.00	-75,460,500.00	-75,460,500.00	0.00
7.2.99.1.00.17	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL AGRO	-2,064,706,655.30	-2,064,706,655.30	-2,064,706,655.30	0.00
7.2.99.1.00.18	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL OTROS	-3,313,184,506.00	-3,313,184,506.00	-3,313,184,506.00	0.00
7.2.99.1.00.20	AVALES EMITIDOS BCR OTROS	-26,270,000.00	-26,270,000.00	-26,270,000.00	0.00
7.2.99.1.00.21	AVALES EMITIDOS COOPENAE AGRO	-4,150,000.00	-4,150,000.00	-4,150,000.00	0.00
7.2.99.1.00.22	AVALES EMITIDOS COOPENAE OTROS	-11,000,000.00	-11,000,000.00	-11,000,000.00	0.00
7.2.99.1.00.23	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES AGRO	-41,454,000.00	-41,454,000.00	-41,454,000.00	0.00
7.2.99.1.00.24	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES OTROS	-63,038,500.00	-63,038,500.00	-63,038,500.00	0.00
7.2.99.1.00.25	AVALES EMITIDOS COOCIQUE AGRO	-7,500,000.00	-7,500,000.00	-7,500,000.00	0.00
7.2.99.1.00.26	AVALES EMITIDOS COOCIQUE OTROS	-22,400,000.00	-22,400,000.00	-22,400,000.00	0.00
7.2.99.1.00.27	AVALES EMITIDOS COOPEPURISCAL AGRO	-2,500,000.00	-2,500,000.00	-2,500,000.00	0.00
7.2.99.1.00.28	AVALES EMITIDOS COOPEPURISCAL OTROS	-1,500,000.00	-1,500,000.00	-1,500,000.00	0.00

BANCO DE COSTA RICA
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES

Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
7.2.99.1.00.29	AVALES EMITIDOS INFOCOOP AGRO	-26,212,000.00	-26,212,000.00	-26,212,000.00	0.00
7.2.99.1.00.35	GARANTIAS CONFIRMADAS SIN FORMALIZAR	-67,390,000.00	-139,154,600.00	-103,863,250.00	35,291,350.00
7.2.99.1.00.36	GARANTIAS CONFIRMADAS FORMALIZADAS	-35,440,930.00	-86,130,930.00	-123,104,600.00	-36,973,670.00
7.2.99.1.00.37	CONTROL AVALES PAGADOS PRINCIPAL	-1,195,689,128.24	-1,197,331,697.81	-1,204,050,631.14	-6,718,933.33
7.2.99.1.00.38	CONTROL AVALES PAGADOS INTERESES	-21,632,608.49	-21,672,988.33	-21,722,074.53	-49,086.20
7.2.99.1.00.39	GARANTIAS POR PAGAR PRINCIPAL	-1,674,624,787.21	-1,673,583,706.56	-1,739,389,255.47	-65,805,548.91
7.2.99.1.00.40	GARANTIAS POR PAGAR INTERESES	-23,338,603.43	-23,123,247.18	-23,670,782.21	-547,535.03
7 Total Cuentas de Orden			0.00	0.00	

INGRESOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
5	INGRESOS DEL FIDEICOMISO	161,825,342.51
5.1	INGRESOS FINANCIEROS	109,587,411.14
5.1.01	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES	290,630.28
5.1.01.1	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	290,630.28
5.1.01.1.00	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	290,630.28
5.1.01.1.00.01	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI BCR	534.76
5.1.01.1.00.02	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI INS	290,095.52
5.1.02	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	109,296,768.17
5.1.02.1	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	109,296,768.17
5.1.02.1.00	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	109,296,768.17
5.1.02.1.00.01	INTERESES INVERSIONES SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	99,161,246.38
5.1.02.1.00.02	INTERESES INVERSIONES ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	1,474,451.41
5.1.02.1.00.20	INTERESES REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	2,831,176.51
5.1.02.1.00.21	INTERESES REPORTOS ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	170,409.85
5.1.02.1.00.30	GANANCIAS DE CAPITAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS	5,659,484.02
5.1.99	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	12.69
5.1.99.1	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	12.69
5.1.99.1.00	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	12.69
5.1.99.1.00.01	INGRESO POR DISPONIBILIDADES CUENTA CORRIENTE	12.25
5.1.99.1.00.02	INGRESO AJUSTE POR DECIMALES	0.44
5.2	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	52,237,931.37
5.2.01	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS	899,497.85
5.2.01.1	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS MN	899,497.85
5.2.01.1.00	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS MN	899,497.85
5.2.01.1.00.01	RECUPERACION SOBRE AVALES EJECUTADOS	899,497.85
5.2.03	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,346,973.77
5.2.03.1	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,346,973.77
5.2.03.1.00	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,346,973.77
5.2.03.1.00.01	DISMINUCION ESTIMACION DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,346,973.77
5.2.04	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	49,991,459.75
5.2.04.1	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES MN	49,991,459.75
5.2.04.1.00	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES MN	49,991,459.75
5.2.04.1.00.01	INGRESO POR AJUSTE REGISTRO GASTO DE PRINCIPAL GARANTIA MAYOR 75 DIAS	49,228,547.68
5.2.04.1.00.02	INGRESO POR AJUSTE REGISTRO GASTO DE INTERESES GARANTIA MAYOR 75 DIAS	762,912.07
TOTAL DE INGRESOS		161,825,342.51

GASTOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
4	GASTOS DEL FIDEICOMISO	213,634,401.25
4.1	GASTOS FINANCIEROS	107,797,704.90
4.1.03	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS	74,059,791.85
4.1.03.1	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS MN	74,059,791.85
4.1.03.1.00	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS MN	74,059,791.85
4.1.03.1.00.01	GASTO POR OBLIGACIONES PRINCIPAL EJECUCION DE	25,466,472.82

GASTOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
4.1.03.1.00.02	AVALES SECTOR PUBLICO GASTO POR OBLIGACIONES INTERESES EJECUCION DE AVALES SECTOR PUBLICO	261,251.33
4.1.03.1.00.03	GASTO PAGO INTERESES SUBSIDIO SECTOR PUBLICO	27,338,318.45
4.1.03.1.00.04	GASTO PAGO INTERESES SUBSIDIO SECTOR PRIVADO	7,143,183.83
4.1.03.1.00.05	GASTO POR OBLIGACIONES PRINCIPAL EJECUCION DE AVALES SECTOR PRIVADO	13,701,959.47
4.1.03.1.00.06	GASTO POR OBLIGACIONES INTERESES EJECUCION DE AVALES SECTOR PRIVADO	148,605.95
4.1.99	OTROS GASTOS FINANCIEROS	33,737,913.05
4.1.99.1	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	33,737,913.05
4.1.99.1.00	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	33,737,913.05
4.1.99.1.00.01	GASTO POR AMORTIZACION PRIMA SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	33,735,766.63
4.1.99.1.00.02	PERDIDAS POR VALORACION SAFI INS	2,145.60
4.1.99.1.00.03	GASTO AJUSTE POR DECIMALES	0.82
4.2	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	28,857,284.97
4.2.01	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	26,928,304.50
4.2.01.1	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR MN	26,928,304.50
4.2.01.1.00	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR MN	26,928,304.50
4.2.01.1.00.01	GASTO FINANCIERO PRINCIPAL CON MORA SUPERIOR A 75 DIAS	26,355,810.38
4.2.01.1.00.02	GASTO FINANCIERO INTERESES CON MORA SUPERIOR A 75 DIAS	572,494.12
4.2.02	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,928,980.47
4.2.02.1	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,928,980.47
4.2.02.1.00	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,928,980.47
4.2.02.1.00.01	GASTO ESTIMACION DETERIORO DE INVERSIONES INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,928,980.47
4.4	GASTOS DE ADMINISTRACION	76,979,411.38
4.4.01	GASTOS DE PERSONAL	57,995,228.02
4.4.01.1	GASTOS DE PERSONAL MN	57,995,228.02
4.4.01.1.00	GASTOS DE PERSONAL MN	57,995,228.02
4.4.01.1.00.01	SALARIOS	35,967,549.86
4.4.01.1.00.03	DECIMO TERCER MES	3,340,353.63
4.4.01.1.00.04	SUELDOS A BASE COMISION	8,065,000.00
4.4.01.1.00.11	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL	5,812,215.33
4.4.01.1.00.13	FONDO DE ASIGNACIONES FAMILIARES	2,004,212.20
4.4.01.1.00.15	INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	601,263.64
4.4.01.1.00.16	INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	200,421.19
4.4.01.1.00.17	BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	200,421.19
4.4.01.1.00.18	APORTES FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	601,263.64
4.4.01.1.00.19	APORTE CCSS REGIMEN PENSIONES COMPLEMENTARIAS	1,202,527.34
4.4.02	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	18,984,183.36
4.4.02.1	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	18,984,183.36
4.4.02.1.00	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	18,984,183.36
4.4.02.1.00.05	SERVICIOS DE TRANSFERENCIA ELECT DE INFORMACION	8,170,999.72
4.4.02.1.00.06	SERVICIOS JURIDICOS	1,880,037.50
4.4.02.1.00.09	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	3,092,745.66
4.4.02.1.00.11	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	5,840,400.48
TOTAL DE GASTOS		213,634,401.25
RESULTADO NETO DEL PERIÓDO		-51,809,058.74

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121

Usuario: 207630990

Fecha: 06-07-2022

Página: 1 de 5

Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Ingresos				
5	INGRESOS DEL FIDEICOMISO	131,327,184.67	161,825,342.51	30,498,157.84
51	INGRESOS FINANCIEROS	84,201,915.29	109,587,411.14	25,385,495.85
5101	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES	187,456.72	290,630.28	103,173.56
51011	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	187,456.72	290,630.28	103,173.56
5101100	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	187,456.72	290,630.28	103,173.56
510110001	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI BCR	534.76	534.76	0.00
510110002	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI INS	186,921.96	290,095.52	103,173.56
5102	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	84,014,446.86	109,296,768.17	25,282,321.31
51021	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	84,014,446.86	109,296,768.17	25,282,321.31
5102100	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	84,014,446.86	109,296,768.17	25,282,321.31
510210001	INTERESES INVERSIONES SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	79,863,451.94	99,161,246.38	19,297,794.44
510210002	INTERESES INVERSIONES ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	1,474,451.41	1,474,451.41	0.00
510210020	INTERESES REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	2,506,133.66	2,831,176.51	325,042.85
510210021	INTERESES REPORTOS ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	170,409.85	170,409.85	0.00
510210030	GANANCIAS DE CAPITAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0.00	5,659,484.02	5,659,484.02
5199	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	11.71	12.69	0.98
51991	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	11.71	12.69	0.98
5199100	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	11.71	12.69	0.98
519910001	INGRESO POR DISPONIBILIDADES CUENTA CORRIENTE	11.27	12.25	0.98
519910002	INGRESO AJUSTE POR DECIMALES	0.44	0.44	0.00
52	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	47,125,269.38	52,237,931.37	5,112,661.99
5201	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS	756,823.66	899,497.85	142,674.19
52011	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS MN	756,823.66	899,497.85	142,674.19
5201100	RECUPERACIONES DE ACTIVOS			

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06-07-2022
 Página: 2 de 5
 Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Ingresos				
	FINANCIEROS CASTIGADOS MN	756,823.66	899,497.85	142,674.19
520110001	RECUPERACION SOBRE AVALES EJECUTADOS	756,823.66	899,497.85	142,674.19
5203	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	788,113.84	1,346,973.77	558,859.93
52031	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	788,113.84	1,346,973.77	558,859.93
5203100	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	788,113.84	1,346,973.77	558,859.93
520310001	DISMINUCION ESTIMACION DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	788,113.84	1,346,973.77	558,859.93
5204	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	45,580,331.88	49,991,459.75	4,411,127.87
52041	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES MN	45,580,331.88	49,991,459.75	4,411,127.87
5204100	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES MN	45,580,331.88	49,991,459.75	4,411,127.87
520410001	INGRESO POR AJUSTE REGISTRO GASTO DE PRINCIPAL GARANTIA MAYOR 75 DIAS	44,957,476.71	49,228,547.68	4,271,070.97
520410002	INGRESO POR AJUSTE REGISTRO GASTO DE INTERESES GARANTIA MAYOR 75 DIAS	622,855.17	762,912.07	140,056.90
Gastos				
4	GASTOS DEL FIDEICOMISO	179,456,669.08	213,634,401.25	34,177,732.17
41	GASTOS FINANCIEROS	87,702,885.24	107,797,704.90	20,094,819.66
4103	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS	60,982,750.65	74,059,791.85	13,077,041.20
41031	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS MN	60,982,750.65	74,059,791.85	13,077,041.20
4103100	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS MN	60,982,750.65	74,059,791.85	13,077,041.20
410310001	GASTO POR OBLIGACIONES PRINCIPAL EJECUCION DE AVALES SECTOR PUBLICO	21,897,465.17	25,466,472.82	3,569,007.65
410310002	GASTO POR OBLIGACIONES INTERESES EJECUCION DE AVALES SECTOR PUBLICO	239,292.82	261,251.33	21,958.51
410310003	GASTO PAGO INTERESES SUBSIDIO SECTOR PUBLICO	22,550,101.88	27,338,318.45	4,788,216.57
410310004	GASTO PAGO INTERESES SUBSIDIO SECTOR PRIVADO	5,622,378.73	7,143,183.83	1,520,805.10
410310005	GASTO POR OBLIGACIONES PRINCIPAL			

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06-07-2022
 Página: 3 de 5
 Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Gastos				
	EJECUCION DE AVALES SECTOR PRIVADO	10,552,033.79	13,701,959.47	3,149,925.68
410310006	GASTO POR OBLIGACIONES INTERESES EJECUCION DE AVALES SECTOR PRIVADO	121,478.26	148,605.95	27,127.69
4199	OTROS GASTOS FINANCIEROS	26,720,134.59	33,737,913.05	7,017,778.46
41991	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	26,720,134.59	33,737,913.05	7,017,778.46
4199100	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	26,720,134.59	33,737,913.05	7,017,778.46
419910001	GASTO POR AMORTIZACION PRIMA SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	26,717,988.19	33,735,766.63	7,017,778.44
419910002	PERDIDAS POR VALORACION SAFI INS	2,145.60	2,145.60	0.00
419910003	GASTO AJUSTE POR DECIMALES	0.80	0.82	0.02
42	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	28,857,284.97	28,857,284.97	0.00
4201	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	26,928,304.50	26,928,304.50	0.00
42011	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR MN	26,928,304.50	26,928,304.50	0.00
4201100	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR MN	26,928,304.50	26,928,304.50	0.00
420110001	GASTO FINANCIERO PRINCIPAL CON MORA SUPERIOR A 75 DIAS	26,355,810.38	26,355,810.38	0.00
420110002	GASTO FINANCIERO INTERESES CON MORA SUPERIOR A 75 DIAS	572,494.12	572,494.12	0.00
4202	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,928,980.47	1,928,980.47	0.00
42021	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,928,980.47	1,928,980.47	0.00
4202100	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,928,980.47	1,928,980.47	0.00
420210001	GASTO ESTIMACION DETERIORO DE INVERSIONES INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,928,980.47	1,928,980.47	0.00
44	GASTOS DE ADMINISTRACION	62,896,498.87	76,979,411.38	14,082,912.51
4401	GASTOS DE PERSONAL	46,086,194.93	57,995,228.02	11,909,033.09
44011	GASTOS DE PERSONAL MN	46,086,194.93	57,995,228.02	11,909,033.09
4401100	GASTOS DE PERSONAL MN	46,086,194.93	57,995,228.02	11,909,033.09
440110001	SALARIOS	26,660,119.88	35,967,549.86	9,307,429.98

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS-GARANTIAS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06-07-2022
 Página: 4 de 5
 Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Gastos				
440110003	DECIMO TERCER MES	2,848,343.32	3,340,353.63	492,010.31
440110004	SUELDOS A BASE COMISION	7,520,000.00	8,065,000.00	545,000.00
440110011	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL	4,956,117.39	5,812,215.33	856,097.94
440110013	FONDO DE ASIGNACIONES FAMILIARES	1,709,006.02	2,004,212.20	295,206.18
440110015	INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	512,701.78	601,263.64	88,561.86
440110016	INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	170,900.57	200,421.19	29,520.62
440110017	BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	170,900.57	200,421.19	29,520.62
440110018	APORTES FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	512,701.78	601,263.64	88,561.86
440110019	APORTE CCSS REGIMEN PENSIONES COMPLEMENTARIAS	1,025,403.62	1,202,527.34	177,123.72
4402	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	16,810,303.94	18,984,183.36	2,173,879.42
44021	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	16,810,303.94	18,984,183.36	2,173,879.42
4402100	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	16,810,303.94	18,984,183.36	2,173,879.42
440210005	SERVICIOS DE TRANSFERENCIA ELECT DE INFORMACION	6,616,591.92	8,170,999.72	1,554,407.80
440210006	SERVICIOS JURIDICOS	1,880,037.50	1,880,037.50	0.00
440210009	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	2,473,274.04	3,092,745.66	619,471.62
440210011	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	5,840,400.48	5,840,400.48	0.00
	UTILIDAD	-48,129,484.41	-51,809,058.74	-3,679,574.33

Fideicomiso BCR IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS SERV APOYO
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERIÓDO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

ACTIVO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
1	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	80,818,607.10
1.1	DISPONIBILIDADES	7,120,032.59
1.1.03	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	7,120,032.59
1.1.03.1	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	7,120,032.59
1.1.03.1.00	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	7,120,032.59
1.1.03.1.00.02	CTA BCR 001-0472475-5	7,120,032.59
1.2	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCI	73,698,574.51
1.2.01	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	23,328,212.51
1.2.01.1	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	23,328,212.51
1.2.01.1.00	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	23,328,212.51
1.2.01.1.00.02	INVERSIONES SAFI INS	23,328,212.51
1.2.03	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO	48,836,742.15
1.2.03.1	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	48,836,742.15
1.2.03.1.00	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	48,836,742.15
1.2.03.1.00.01	INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINAN	49,766,570.06
1.2.03.1.00.10	AJUSTE POR VALUACION INVERSIONES SE	-410,742.94
1.2.03.1.00.20	(AMORTIZACION PRIMA SECTOR PÚBLICO	-519,084.97
1.2.08	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	1,569,903.80
1.2.08.1	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	1,569,903.80
1.2.08.1.00	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	1,569,903.80
1.2.08.1.00.02	PRODUCTOS POR COBRAR INVERSIONES SE	1,533,577.08
1.2.08.1.00.06	RENDIMIENTOS POR COBRAR SAFI INS	36,326.72
1.2.09	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-36,283.95
1.2.09.1	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-36,283.95
1.2.09.1.00	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-36,283.95
1.2.09.1.00.01	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-36,283.95
TOTAL DE ACTIVO		80,818,607.10

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
2	PASIVOS DEL FIDEICOMISO	248.63
2.4	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	248.63
2.4.08	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS	248.63
2.4.08.1	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	248.63
2.4.08.1.00	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	248.63
2.4.08.1.00.01	RETENCIONES 2% PROVEEDORES	248.63
TOTAL DE PASIVO		248.63

PATRIMONIO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
3	PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO	82,311,055.74
3.1	APORTACIONES DE LOS FIDEICOMITENTES	1,839,081,743.59
3.1.01	APORTACIONES EN EFECTIVO	1,839,081,743.59
3.1.01.1	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,839,081,743.59
3.1.01.1.00	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,839,081,743.59
3.1.01.1.00.01	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,390,479,033.13
3.1.01.1.00.10	TRASPASO RECURSOS ENTRE FONDOS	448,602,710.46
3.2	AJUSTES AL PATRIMONIO	-410,742.94
3.2.01	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	-410,742.94
3.2.01.1	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	-410,742.94
3.2.01.1.00	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	-410,742.94
3.2.01.1.00.01	GANANCIA / PERDIDA NO REALIZADA POR	-410,742.94
3.5	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	-1,756,359,944.91
3.5.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	183,687.20
3.5.01.1	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	183,687.20
3.5.01.1.00	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	183,687.20
3.5.01.1.00.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	183,687.20
3.5.02	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,756,543,632.11
3.5.02.1	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,756,543,632.11
3.5.02.1.00	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,756,543,632.11
3.5.02.1.00.01	(PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,756,543,632.11
RESULTADO DEL EJERCICIO		-1,492,697.27

Fideicomiso BCR IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS SERV APOYO
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERÍODO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

Reporte: BG_R0031b
Usuario: 207630990
Fecha: 06/07/2022
Página: 2 de 2
Nivel: 6

PATRIMONIO	
PATRIMONIO NETO	80,818,358.47
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	80,818,607.10

BANCO DE COSTA RICA
Fideicomiso BCR IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS SERV APOYO
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES
 Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
1	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	82,758,396.70	82,589,299.17	80,818,607.10	-1,770,692.07
1.1	DISPONIBILIDADES	7,126,533.19	7,126,533.19	7,120,032.59	-6,500.60
1.1.03	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	7,126,533.19	7,126,533.19	7,120,032.59	-6,500.60
1.1.03.1	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS MN	7,126,533.19	7,126,533.19	7,120,032.59	-6,500.60
1.1.03.1.00	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS MN	7,126,533.19	7,126,533.19	7,120,032.59	-6,500.60
1.1.03.1.00.02	CTA BCR 001-0472475-5	7,126,533.19	7,126,533.19	7,120,032.59	-6,500.60
1.2	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	75,631,863.51	75,462,765.98	73,698,574.51	-1,764,191.47
1.2.01	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	25,225,660.42	25,225,660.42	23,328,212.51	-1,897,447.91
1.2.01.1	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS MN	25,225,660.42	25,225,660.42	23,328,212.51	-1,897,447.91
1.2.01.1.00	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS MN	25,225,660.42	25,225,660.42	23,328,212.51	-1,897,447.91
1.2.01.1.00.02	INVERSIONES SAFI INS	25,225,660.42	25,225,660.42	23,328,212.51	-1,897,447.91
1.2.03	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO	49,623,250.00	49,085,045.07	48,836,742.15	-248,302.92
1.2.03.1	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	49,623,250.00	49,085,045.07	48,836,742.15	-248,302.92
1.2.03.1.00	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	49,623,250.00	49,085,045.07	48,836,742.15	-248,302.92
1.2.03.1.00.01	INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	49,766,570.06	49,766,570.06	49,766,570.06	0.00
1.2.03.1.00.10	AJUSTE POR VALUACION INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	-69,365.92	-385,307.08	-410,742.94	-25,435.86
1.2.03.1.00.20	(AMORTIZACIÓN PRIMA SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO)	-73,954.14	-296,217.91	-519,084.97	-222,867.06
1.2.08	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	841,224.30	1,198,695.12	1,569,903.80	371,208.68
1.2.08.1	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	841,224.30	1,198,695.12	1,569,903.80	371,208.68
1.2.08.1.00	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	841,224.30	1,198,695.12	1,569,903.80	371,208.68
1.2.08.1.00.02	PRODUCTOS POR COBRAR INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	820,285.42	1,176,931.25	1,533,577.08	356,645.83
1.2.08.1.00.06	RENDIMIENTOS POR COBRAR SAFI INS	20,938.88	21,763.87	36,326.72	14,562.85
1.2.09	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS)	-58,271.21	-46,634.63	-36,283.95	10,350.68
1.2.09.1	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-58,271.21	-46,634.63	-36,283.95	10,350.68
1.2.09.1.00	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-58,271.21	-46,634.63	-36,283.95	10,350.68
1.2.09.1.00.01	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-58,271.21	-46,634.63	-36,283.95	10,350.68
1 Total del Activo			82,589,299.17	80,818,607.10	-1,770,692.07
5 Total Cuentas de Resultado Deudoras			397,979.31	2,451,979.72	2,054,000.41
Total General del Activo y Gastos			82,987,278.48	83,270,586.82	283,308.34
2	PASIVOS DEL FIDEICOMISO	251.44	251.44	248.63	-2.81
2.4	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	251.44	251.44	248.63	-2.81
2.4.08	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS	251.44	251.44	248.63	-2.81
2.4.08.1	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	251.44	251.44	248.63	-2.81
2.4.08.1.00	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	251.44	251.44	248.63	-2.81
2.4.08.1.00.01	RETENCIONES 2% PROVEEDORES	251.44	251.44	248.63	-2.81
2 Total del Pasivo			251.44	248.63	2.81

BANCO DE COSTA RICA
Fideicomiso BCR IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS SERV APOYO
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES
Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
3	PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO	82,727,659.98	82,411,718.82	82,311,055.74	-100,663.08
3.1	APORTACIONES DE LOS FIDEICOMITENTES	1,839,156,970.81	1,839,156,970.81	1,839,081,743.59	-75,227.22
3.1.01	APORTACIONES EN EFECTIVO	1,839,156,970.81	1,839,156,970.81	1,839,081,743.59	-75,227.22
3.1.01.1	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,839,156,970.81	1,839,156,970.81	1,839,081,743.59	-75,227.22
3.1.01.1.00	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,839,156,970.81	1,839,156,970.81	1,839,081,743.59	-75,227.22
3.1.01.1.00.01	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,390,479,033.13	1,390,479,033.13	1,390,479,033.13	0.00
3.1.01.1.00.10	TRASPASO RECURSOS ENTRE FONDOS	448,677,937.68	448,677,937.68	448,602,710.46	-75,227.22
3.2	AJUSTES AL PATRIMONIO	-69,365.92	-385,307.08	-410,742.94	-25,435.86
3.2.01	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	-69,365.92	-385,307.08	-410,742.94	-25,435.86
3.2.01.1	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	-69,365.92	-385,307.08	-410,742.94	-25,435.86
3.2.01.1.00	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	-69,365.92	-385,307.08	-410,742.94	-25,435.86
3.2.01.1.00.01	GANANCIA / PERDIDA NO REALIZADA POR VALUACION INVE	-69,365.92	-385,307.08	-410,742.94	-25,435.86
3.5	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,756,359,944.91	-1,756,359,944.91	-1,756,359,944.91	0.00
3.5.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	183,687.20	183,687.20	183,687.20	0.00
3.5.01.1	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES MN	183,687.20	183,687.20	183,687.20	0.00
3.5.01.1.00	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES MN	183,687.20	183,687.20	183,687.20	0.00
3.5.01.1.00.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	183,687.20	183,687.20	183,687.20	0.00
3.5.02	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	-1,756,543,632.11	-1,756,543,632.11	-1,756,543,632.11	0.00
3.5.02.1	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES) MN	-1,756,543,632.11	-1,756,543,632.11	-1,756,543,632.11	0.00
3.5.02.1.00	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES) MN	-1,756,543,632.11	-1,756,543,632.11	-1,756,543,632.11	0.00
3.5.02.1.00.01	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	-1,756,543,632.11	-1,756,543,632.11	-1,756,543,632.11	0.00
3 Total del Patrimonio			82,411,718.82	82,311,055.74	100,663.08
4 Total de Cuentas de Resultado Acreedoras			575,308.22	959,282.45	-1,534,590.67
Total General del Pasivo, Patrimonio e Ingresos			-82,987,278.48	-83,270,586.82	283,308.34

INGRESOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
5	INGRESOS DEL FIDEICOMISO	959,282.45
5.1	INGRESOS FINANCIEROS	937,295.19
5.1.01	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES	63,916.73
5.1.01.1	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	63,916.73
5.1.01.1.00	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	63,916.73
5.1.01.1.00.02	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI INS	63,916.73
5.1.02	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	873,378.45
5.1.02.1	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	873,378.45
5.1.02.1.00	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	873,378.45
5.1.02.1.00.01	INTERESES INVERSIONES SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	832,173.61
5.1.02.1.00.02	INTERESES INVERSIONES ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	2,251.35
5.1.02.1.00.20	INTERESES REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	38,953.49
5.1.99	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.01
5.1.99.1	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	0.01
5.1.99.1.00	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	0.01
5.1.99.1.00.02	INGRESO AJUSTE POR DECIMALES	0.01
5.2	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	21,987.26
5.2.03	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	21,987.26
5.2.03.1	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	21,987.26
5.2.03.1.00	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	21,987.26
5.2.03.1.00.01	DISMINUCION ESTIMACION DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	21,987.26
TOTAL DE INGRESOS		959,282.45

GASTOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
4	GASTOS DEL FIDEICOMISO	2,451,979.72
4.1	GASTOS FINANCIEROS	519,729.68
4.1.99	OTROS GASTOS FINANCIEROS	519,729.68
4.1.99.1	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	519,729.68
4.1.99.1.00	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	519,729.68
4.1.99.1.00.01	GASTO POR AMORTIZACION PRIMA SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	519,084.97
4.1.99.1.00.02	PERDIDAS POR VALORACION SAFI INS	644.71
4.2	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	58,271.21
4.2.02	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	58,271.21
4.2.02.1	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	58,271.21
4.2.02.1.00	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	58,271.21
4.2.02.1.00.01	GASTO ESTIMACION DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	58,271.21
4.4	GASTOS DE ADMINISTRACION	1,873,978.83
4.4.02	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	1,873,978.83
4.4.02.1	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	1,873,978.83
4.4.02.1.00	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	1,873,978.83
4.4.02.1.00.07	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1,815,000.00
4.4.02.1.00.09	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	58,978.83
TOTAL DE GASTOS		2,451,979.72
RESULTADO NETO DEL PERIÓDO		-1,492,697.27

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Fideicomiso BCR IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS SERV APOYO

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Ingresos				
5	INGRESOS DEL FIDEICOMISO	575,308.22	959,282.45	383,974.23
51	INGRESOS FINANCIEROS	563,671.64	937,295.19	373,623.55
5101	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES	46,939.01	63,916.73	16,977.72
51011	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	46,939.01	63,916.73	16,977.72
5101100	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	46,939.01	63,916.73	16,977.72
510110002	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI INS	46,939.01	63,916.73	16,977.72
5102	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	516,732.62	873,378.45	356,645.83
51021	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	516,732.62	873,378.45	356,645.83
5102100	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	516,732.62	873,378.45	356,645.83
510210001	INTERESES INVERSIONES SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	475,527.78	832,173.61	356,645.83
510210002	INTERESES INVERSIONES ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	2,251.35	2,251.35	0.00
510210020	INTERESES REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	38,953.49	38,953.49	0.00
5199	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.01	0.01	0.00
51991	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	0.01	0.01	0.00
5199100	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	0.01	0.01	0.00
519910002	INGRESO AJUSTE POR DECIMALES	0.01	0.01	0.00
52	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	11,636.58	21,987.26	10,350.68
5203	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	11,636.58	21,987.26	10,350.68
52031	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	11,636.58	21,987.26	10,350.68
5203100	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	11,636.58	21,987.26	10,350.68
520310001	DISMINUCION ESTIMACION DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	11,636.58	21,987.26	10,350.68

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Fideicomiso BCR IMAS-BANACIO FONDOS PROPIOS SERV APOYO

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06-07-2022
 Página: 2 de 3
 Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Gastos				
4	GASTOS DEL FIDEICOMISO	397,979.31	2,451,979.72	2,054,000.41
41	GASTOS FINANCIEROS	296,862.62	519,729.68	222,867.06
4199	OTROS GASTOS FINANCIEROS	296,862.62	519,729.68	222,867.06
41991	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	296,862.62	519,729.68	222,867.06
4199100	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	296,862.62	519,729.68	222,867.06
419910001	GASTO POR AMORTIZACION PRIMA SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	296,217.91	519,084.97	222,867.06
419910002	PERDIDAS POR VALORACION SAFI INS	644.71	644.71	0.00
42	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	58,271.21	58,271.21	0.00
4202	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	58,271.21	58,271.21	0.00
42021	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	58,271.21	58,271.21	0.00
4202100	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	58,271.21	58,271.21	0.00
420210001	GASTO ESTIMACION DETERIORO DE INVERSIONES INSTRUMENTOS FINANCIEROS	58,271.21	58,271.21	0.00
44	GASTOS DE ADMINISTRACION	42,845.48	1,873,978.83	1,831,133.35
4402	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	42,845.48	1,873,978.83	1,831,133.35
44021	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	42,845.48	1,873,978.83	1,831,133.35
4402100	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	42,845.48	1,873,978.83	1,831,133.35
440210007	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	0.00	1,815,000.00	1,815,000.00
440210009	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	42,845.48	58,978.83	16,133.35
	UTILIDAD	177,328.91	-1,492,697.27	-1,670,026.18

Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERÍODO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

ACTIVO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
1	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	2,686,761,252.59
1.1	DISPONIBILIDADES	3,237,642.10
1.1.03	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	3,237,642.10
1.1.03.1	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	3,237,642.10
1.1.03.1.00	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	3,237,642.10
1.1.03.1.00.05	CTA BCR 001-0472467-4	3,237,642.10
1.2	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCI	2,683,523,610.49
1.2.01	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	90,165,385.45
1.2.01.1	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	90,165,385.45
1.2.01.1.00	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	90,165,385.45
1.2.01.1.00.02	INVERSIONES SAFI INS	90,165,385.45
1.2.03	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO	2,554,403,018.10
1.2.03.1	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	2,554,403,018.10
1.2.03.1.00	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	2,554,403,018.10
1.2.03.1.00.01	INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINAN	2,572,157,188.89
1.2.03.1.00.03	REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCI	105,827,811.60
1.2.03.1.00.10	AJUSTE POR VALUACION INVERSIONES SE	-76,821,972.52
1.2.03.1.00.20	(AMORTIZACION PRIMA SECTOR PÚBLICO	-46,760,009.87
1.2.08	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	43,978,601.81
1.2.08.1	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	43,978,601.81
1.2.08.1.00	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	43,978,601.81
1.2.08.1.00.02	PRODUCTOS POR COBRAR INVERSIONES SE	43,838,713.33
1.2.08.1.00.04	PRODUCTOS POR COBRAR REPORTOS SECTO	77,160.76
1.2.08.1.00.06	RENDIMIENTOS POR COBRAR SAFI INS	62,727.72
1.2.09	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-5,023,394.87
1.2.09.1	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-5,023,394.87
1.2.09.1.00	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-5,023,394.87
1.2.09.1.00.01	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-5,023,394.87
TOTAL DE ACTIVO		2,686,761,252.59

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
2	PASIVOS DEL FIDEICOMISO	93,949,578.69
2.4	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	89,846,392.59
2.4.03	PROVISIONES	86,518,431.98
2.4.03.1	PROVISIONES MN	86,518,431.98
2.4.03.1.00	PROVISIONES MN	86,518,431.98
2.4.03.1.00.03	PROVISION PRINCIPAL GARANTÍAS MAYOR	85,124,076.71
2.4.03.1.00.04	PROVISION INTERESES GARANTIAS MAYOR	1,394,355.27
2.4.08	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS	3,327,960.61
2.4.08.1	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	3,327,960.61
2.4.08.1.00	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	3,327,960.61
2.4.08.1.00.01	RETENCIONES 2% PROVEEDORES	11,842.59
2.4.08.1.00.05	CUENTAS POR PAGAR ENTRE PROYECTOS	3,316,118.02
2.5	OTROS PASIVOS	4,103,186.10
2.5.03	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓ	4,103,186.10
2.5.03.1	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓ	4,103,186.10
2.5.03.1.00	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓ	4,103,186.10
2.5.03.1.00.01	CRÉDITOS POR APLICAR	4,103,186.10
TOTAL DE PASIVO		93,949,578.69

PATRIMONIO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
3	PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO	2,651,241,269.68
3.1	APORTACIONES DE LOS FIDEICOMITENTES	3,107,441,508.02
3.1.01	APORTACIONES EN EFECTIVO	3,107,441,508.02
3.1.01.1	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	3,107,441,508.02
3.1.01.1.00	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	3,107,441,508.02
3.1.01.1.00.01	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	3,185,700,000.00
3.1.01.1.00.10	TRASPASO RECURSOS ENTRE FONDOS	-78,258,491.98
3.2	AJUSTES AL PATRIMONIO	-76,821,972.52
3.2.01	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	-76,821,972.52
3.2.01.1	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	-76,821,972.52

Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERÍODO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

Reporte: BG_R0031b
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06/07/2022
 Página: 2 de 3
 Nivel: 6

PATRIMONIO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
3.2.01.1.00	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	-76,821,972.52
3.2.01.1.00.01	GANANCIA / PERDIDA NO REALIZADA POR	-76,821,972.52
3.5	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	-379,378,265.82
3.5.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	25,376,387.21
3.5.01.1	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	25,376,387.21
3.5.01.1.00	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	25,376,387.21
3.5.01.1.00.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS	25,376,387.21
3.5.02	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-404,754,653.03
3.5.02.1	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-404,754,653.03
3.5.02.1.00	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-404,754,653.03
3.5.02.1.00.01	(PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-404,754,653.03
RESULTADO DEL EJERCICIO		-58,429,595.78
PATRIMONIO NETO		2,592,811,673.90
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		2,686,761,252.59

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
7.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS EN FIDEIC	8,894,710,846.62
7.1.01	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS	87,145,235.64
7.1.01.1	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS	87,145,235.64
7.1.01.1.00	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS	87,145,235.64
7.1.01.1.00.03	CUSTODIA DE PAGARES	87,145,235.64
7.1.02	CREDITOS CASTIGADOS	101,759,455.46
7.1.02.1	CREDITOS CASTIGADOS MN	101,759,455.46
7.1.02.1.00	CREDITOS CASTIGADOS MN	101,759,455.46
7.1.02.1.00.01	ARREGLOS DE PAGO AVALES EJECUTADOS	101,759,455.46
7.1.99	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	8,705,806,155.52
7.1.99.1	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS MN	8,705,806,155.52
7.1.99.1.00	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS MN	8,705,806,155.52
7.1.99.1.00.01	AVALES EMITIDOS ACORDE AGRO	1,875,000.00
7.1.99.1.00.02	AVALES EMITIDOS ACORDE OTROS	17,080,000.00
7.1.99.1.00.04	AVALES EMITIDOS ASOPRO OTROS	1,200,000.00
7.1.99.1.00.05	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR AGRO	136,300,000.00
7.1.99.1.00.06	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR OTROS	372,719,000.00
7.1.99.1.00.07	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA AGRO	15,750,000.00
7.1.99.1.00.08	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA OTROS	29,950,000.00
7.1.99.1.00.10	AVALES EMITIDOS FUNDACION MUJER OTR	600,000.00
7.1.99.1.00.11	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION AG	384,537,500.00
7.1.99.1.00.12	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION OT	194,289,500.00
7.1.99.1.00.13	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR AGRO	5,400,000.00
7.1.99.1.00.14	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR OTROS	1,400,000.00
7.1.99.1.00.15	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE AGRO	530,579,100.00
7.1.99.1.00.16	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE OTROS	336,033,500.00
7.1.99.1.00.17	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL AGRO	1,856,698,120.00
7.1.99.1.00.18	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL OTRO	1,573,601,118.00
7.1.99.1.00.22	AVALES EMITIDOS COOPENAE OTROS	2,500,000.00
7.1.99.1.00.23	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES AGR	17,165,000.00
7.1.99.1.00.24	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES OTR	53,937,000.00
7.1.99.1.00.25	AVALES EMITIDOS COOCIQUE AGRO	3,500,000.00
7.1.99.1.00.26	AVALES EMITIDOS COOCIQUE OTROS	21,100,000.00
7.1.99.1.00.32	AVALES EMITIDOS MUCAP OTROS	1,500,000.00
7.1.99.1.00.35	GARANTIAS CONFIRMADAS SIN FORMALIZA	6,273,300.00
7.1.99.1.00.36	GARANTIAS CONFIRMADAS FORMALIZADAS	18,128,820.00
7.1.99.1.00.37	CONTROL AVALES PAGADOS PRINCIPAL	965,121,068.84
7.1.99.1.00.38	CONTROL AVALES PAGADOS INTERESES	16,710,631.00
7.1.99.1.00.39	GARANTIAS POR PAGAR PRINCIPAL	2,111,703,708.62
7.1.99.1.00.40	GARANTIAS POR PAGAR INTERESES	30,153,789.06
7.2	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS EN FIDE	-8,894,710,846.62
7.2.01	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FI	-87,145,235.64
7.2.01.1	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FI	-87,145,235.64
7.2.01.1.00	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FI	-87,145,235.64
7.2.01.1.00.03	CUSTORIA DE PAGARES	-87,145,235.64
7.2.02	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIG	-101,759,455.46
7.2.02.1	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIG	-101,759,455.46
7.2.02.1.00	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIG	-101,759,455.46
7.2.02.1.00.01	ARREGLOS DE PAGO AVALES EJECUTADOS	-101,759,455.46

Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERÍODO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

Reporte: BG_R0031b
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06/07/2022
 Página: 3 de 3
 Nivel: 6

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
7.2.99	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS D	-8,705,806,155.52
7.2.99.1	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS D	-8,705,806,155.52
7.2.99.1.00	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS D	-8,705,806,155.52
7.2.99.1.00.01	AVALES EMITIDOS ACORDE AGRO	-1,875,000.00
7.2.99.1.00.02	AVALES EMITIDOS ACORDE OTROS	-17,080,000.00
7.2.99.1.00.04	AVALES EMITIDOS ASOPRO OTROS	-1,200,000.00
7.2.99.1.00.05	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR AGRO	-136,300,000.00
7.2.99.1.00.06	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR OTROS	-372,719,000.00
7.2.99.1.00.07	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA AGRO	-15,750,000.00
7.2.99.1.00.08	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA OTROS	-29,950,000.00
7.2.99.1.00.10	AVALES EMITIDOS FUNDACION MUJER OTR	-600,000.00
7.2.99.1.00.11	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION AG	-384,537,500.00
7.2.99.1.00.12	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION OT	-194,289,500.00
7.2.99.1.00.13	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR AGRO	-5,400,000.00
7.2.99.1.00.14	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR OTROS	-1,400,000.00
7.2.99.1.00.15	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE AGRO	-530,579,100.00
7.2.99.1.00.16	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE OTROS	-336,033,500.00
7.2.99.1.00.17	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL AGRO	-1,856,698,120.00
7.2.99.1.00.18	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL OTRO	-1,573,601,118.00
7.2.99.1.00.22	AVALES EMITIDOS COOPENAE OTROS	-2,500,000.00
7.2.99.1.00.23	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES AGR	-17,165,000.00
7.2.99.1.00.24	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES OTR	-53,937,000.00
7.2.99.1.00.25	AVALES EMITIDOS COOCIQUE AGRO	-3,500,000.00
7.2.99.1.00.26	AVALES EMITIDOS COOCIQUE OTROS	-21,100,000.00
7.2.99.1.00.32	AVALES EMITIDOS MUCAP OTROS	-1,500,000.00
7.2.99.1.00.35	GARANTIAS CONFIRMADAS SIN FORMALIZA	-6,273,300.00
7.2.99.1.00.36	GARANTIAS CONFIRMADAS FORMALIZADAS	-18,128,820.00
7.2.99.1.00.37	CONTROL AVALES PAGADOS PRINCIPAL	-965,121,068.84
7.2.99.1.00.38	CONTROL AVALES PAGADOS INTERESES	-16,710,631.00
7.2.99.1.00.39	GARANTIAS POR PAGAR PRINCIPAL	-2,111,703,708.62
7.2.99.1.00.40	GARANTIAS POR PAGAR INTERESES	-30,153,789.06
TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN		0.00

BANCO DE COSTA RICA
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES
 Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
1	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	2,783,064,735.50	2,771,856,897.67	2,686,761,252.59	-85,095,645.08
1.1	DISPONIBILIDADES	7,258,883.74	7,382,206.19	3,237,642.10	-4,144,564.09
1.1.03	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	7,258,883.74	7,382,206.19	3,237,642.10	-4,144,564.09
1.1.03.1	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS MN	7,258,883.74	7,382,206.19	3,237,642.10	-4,144,564.09
1.1.03.1.00	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS MN	7,258,883.74	7,382,206.19	3,237,642.10	-4,144,564.09
1.1.03.1.00.04	CTA BCR 001-0472470-4	4,500,620.11	4,501,937.56	0.00	-4,501,937.56
1.1.03.1.00.05	CTA BCR 001-0472467-4	2,758,263.63	2,880,268.63	3,237,642.10	357,373.47
1.2	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	2,775,804,534.95	2,764,474,691.48	2,683,523,610.49	-80,951,080.99
1.2.01	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	84,946,129.70	84,946,129.70	90,165,385.45	5,219,255.75
1.2.01.1	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS MN	84,946,129.70	84,946,129.70	90,165,385.45	5,219,255.75
1.2.01.1.00	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS MN	84,946,129.70	84,946,129.70	90,165,385.45	5,219,255.75
1.2.01.1.00.02	INVERSIONES SAFI INS	84,946,129.70	84,946,129.70	90,165,385.45	5,219,255.75
1.2.03	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO	2,653,141,685.17	2,625,891,233.59	2,554,403,018.10	-71,488,215.49
1.2.03.1	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	2,653,141,685.17	2,625,891,233.59	2,554,403,018.10	-71,488,215.49
1.2.03.1.00	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	2,653,141,685.17	2,625,891,233.59	2,554,403,018.10	-71,488,215.49
1.2.03.1.00.01	INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	2,572,157,188.89	2,572,157,188.89	2,572,157,188.89	0.00
1.2.03.1.00.03	REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	95,033,815.96	95,033,815.96	105,827,811.60	10,793,995.64
1.2.03.1.00.10	AJUSTE POR VALUACION INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	22,809,294.19	499,173.64	-76,821,972.52	-77,321,146.16
1.2.03.1.00.20	(AMORTIZACION PRIMA SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO)	-36,858,613.87	-41,798,944.90	-46,760,009.87	-4,961,064.97
1.2.08	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	42,737,166.15	58,657,743.04	43,978,601.81	-14,679,141.23
1.2.08.1	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	42,737,166.15	58,657,743.04	43,978,601.81	-14,679,141.23
1.2.08.1.00	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	42,737,166.15	58,657,743.04	43,978,601.81	-14,679,141.23
1.2.08.1.00.02	PRODUCTOS POR COBRAR INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	42,618,013.33	58,535,813.33	43,838,713.33	-14,697,100.00
1.2.08.1.00.04	PRODUCTOS POR COBRAR REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	86,080.82	86,080.82	77,160.76	-8,920.06
1.2.08.1.00.06	RENDIMIENTOS POR COBRAR SAFI INS	33,072.00	35,848.89	62,727.72	26,878.83
1.2.09	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS)	-5,020,446.07	-5,020,414.85	-5,023,394.87	-2,980.02
1.2.09.1	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-5,020,446.07	-5,020,414.85	-5,023,394.87	-2,980.02
1.2.09.1.00	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-5,020,446.07	-5,020,414.85	-5,023,394.87	-2,980.02
1.2.09.1.00.01	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-5,020,446.07	-5,020,414.85	-5,023,394.87	-2,980.02
1.4	CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	1,316.81	0.00	0.00	0.00
1.4.05	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,316.81	0.00	0.00	0.00
1.4.05.1	OTRAS CUENTAS POR COBRAR MN	1,316.81	0.00	0.00	0.00
1.4.05.1.00	OTRAS CUENTAS POR COBRAR MN	1,316.81	0.00	0.00	0.00
1.4.05.1.00.02	CUENTAS POR COBRAR INS VALORES	1,316.81	0.00	0.00	0.00
1 Total del Activo			2,771,856,897.67	2,686,761,252.59	-85,095,645.08
5 Total Cuentas de Resultado Deudoras			155,149,436.42	196,222,568.55	41,073,132.13

BANCO DE COSTA RICA
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES

Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
Total General del Activo y Gastos			2,927,006,334.09	2,882,983,821.14	44,022,512.95
2	PASIVOS DEL FIDEICOMISO	77,908,088.50	77,127,803.96	93,949,578.69	16,821,774.73
2.4	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	73,931,574.27	73,146,289.73	89,846,392.59	16,700,102.86
2.4.03	PROVISIONES	73,908,297.48	73,123,012.94	86,518,431.98	13,395,419.04
2.4.03.1	PROVISIONES MN	73,908,297.48	73,123,012.94	86,518,431.98	13,395,419.04
2.4.03.1.00	PROVISIONES MN	73,908,297.48	73,123,012.94	86,518,431.98	13,395,419.04
2.4.03.1.00.03	PROVISION PRINCIPAL GARANTÍAS MAYOR 75 DIAS	72,605,032.62	71,834,255.03	85,124,076.71	13,289,821.68
2.4.03.1.00.04	PROVISION INTERESES GARANTIAS MAYOR A 75 DIAS	1,303,264.86	1,288,757.91	1,394,355.27	105,597.36
2.4.08	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS	23,276.79	23,276.79	3,327,960.61	3,304,683.82
2.4.08.1	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	23,276.79	23,276.79	3,327,960.61	3,304,683.82
2.4.08.1.00	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	23,276.79	23,276.79	3,327,960.61	3,304,683.82
2.4.08.1.00.01	RETENCIONES 2% PROVEEDORES	23,276.79	23,276.79	11,842.59	-11,434.20
2.4.08.1.00.05	CUENTAS POR PAGAR ENTRE PROYECTOS	0.00	0.00	3,316,118.02	3,316,118.02
2.5	OTROS PASIVOS	3,976,514.23	3,981,514.23	4,103,186.10	121,671.87
2.5.03	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓN	3,976,514.23	3,981,514.23	4,103,186.10	121,671.87
2.5.03.1	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓN MN	3,976,514.23	3,981,514.23	4,103,186.10	121,671.87
2.5.03.1.00	OPERACIONES PENDIENTES DE IMPUTACIÓN MN	3,976,514.23	3,981,514.23	4,103,186.10	121,671.87
2.5.03.1.00.01	CRÉDITOS POR APLICAR	3,976,514.23	3,981,514.23	4,103,186.10	121,671.87
2 Total del Pasivo			77,127,803.96	93,949,578.69	-16,821,774.73
3	PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO	2,750,872,536.39	2,728,562,415.84	2,651,241,269.68	-77,321,146.16
3.1	APORTACIONES DE LOS FIDEICOMITENTES	3,107,441,508.02	3,107,441,508.02	3,107,441,508.02	0.00
3.1.01	APORTACIONES EN EFECTIVO	3,107,441,508.02	3,107,441,508.02	3,107,441,508.02	0.00
3.1.01.1	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	3,107,441,508.02	3,107,441,508.02	3,107,441,508.02	0.00
3.1.01.1.00	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	3,107,441,508.02	3,107,441,508.02	3,107,441,508.02	0.00
3.1.01.1.00.01	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	3,185,700,000.00	3,185,700,000.00	3,185,700,000.00	0.00
3.1.01.1.00.10	TRASPASO RECURSOS ENTRE FONDOS	-78,258,491.98	-78,258,491.98	-78,258,491.98	0.00
3.2	AJUSTES AL PATRIMONIO	22,809,294.19	499,173.64	-76,821,972.52	-77,321,146.16
3.2.01	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	22,809,294.19	499,173.64	-76,821,972.52	-77,321,146.16
3.2.01.1	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	22,809,294.19	499,173.64	-76,821,972.52	-77,321,146.16
3.2.01.1.00	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	22,809,294.19	499,173.64	-76,821,972.52	-77,321,146.16
3.2.01.1.00.01	GANANCIA / PERDIDA NO REALIZADA POR VALUACION INVE	22,809,294.19	499,173.64	-76,821,972.52	-77,321,146.16
3.5	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-379,378,265.82	-379,378,265.82	-379,378,265.82	0.00
3.5.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	25,376,387.21	25,376,387.21	25,376,387.21	0.00
3.5.01.1	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES MN	25,376,387.21	25,376,387.21	25,376,387.21	0.00
3.5.01.1.00	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES MN	25,376,387.21	25,376,387.21	25,376,387.21	0.00
3.5.01.1.00.01	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	25,376,387.21	25,376,387.21	25,376,387.21	0.00
3.5.02	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	-404,754,653.03	-404,754,653.03	-404,754,653.03	0.00
3.5.02.1	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES) MN	-404,754,653.03	-404,754,653.03	-404,754,653.03	0.00
3.5.02.1.00	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES) MN	-404,754,653.03	-404,754,653.03	-404,754,653.03	0.00
3.5.02.1.00.01	(PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	-404,754,653.03	-404,754,653.03	-404,754,653.03	0.00

BANCO DE COSTA RICA
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES

Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
3	Total del Patrimonio		2,728,562,415.84	2,651,241,269.68	77,321,146.16
4	Total de Cuentas de Resultado Acreedoras		121,316,114.29	137,792,972.77	-259,109,087.06
	Total General del Pasivo, Patrimonio e Ingresos		-2,927,006,334.09	-2,882,983,821.14	44,022,512.95
7.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS EN FIDEICOMISOS	8,952,202,135.74	8,933,303,824.31	8,894,710,846.62	-38,592,977.69
7.1.01	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS	80,387,872.54	82,471,810.20	87,145,235.64	4,673,425.44
7.1.01.1	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS MN	80,387,872.54	82,471,810.20	87,145,235.64	4,673,425.44
7.1.01.1.00	CUSTODIA DE VALORES EN FIDEICOMISOS MN	80,387,872.54	82,471,810.20	87,145,235.64	4,673,425.44
7.1.01.1.00.03	CUSTODIA DE PAGARES	80,387,872.54	82,471,810.20	87,145,235.64	4,673,425.44
7.1.02	CREDITOS CASTIGADOS	101,759,455.46	111,441,378.65	101,759,455.46	-9,681,923.19
7.1.02.1	CREDITOS CASTIGADOS MN	101,759,455.46	111,441,378.65	101,759,455.46	-9,681,923.19
7.1.02.1.00	CREDITOS CASTIGADOS MN	101,759,455.46	111,441,378.65	101,759,455.46	-9,681,923.19
7.1.02.1.00.01	ARREGLOS DE PAGO AVALES EJECUTADOS	101,759,455.46	111,441,378.65	101,759,455.46	-9,681,923.19
7.1.99	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	8,770,054,807.74	8,739,390,635.46	8,705,806,155.52	-33,584,479.94
7.1.99.1	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS MN	8,770,054,807.74	8,739,390,635.46	8,705,806,155.52	-33,584,479.94
7.1.99.1.00	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS MN	8,770,054,807.74	8,739,390,635.46	8,705,806,155.52	-33,584,479.94
7.1.99.1.00.01	AVALES EMITIDOS ACORDE AGRO	1,875,000.00	1,875,000.00	1,875,000.00	0.00
7.1.99.1.00.02	AVALES EMITIDOS ACORDE OTROS	17,080,000.00	17,080,000.00	17,080,000.00	0.00
7.1.99.1.00.04	AVALES EMITIDOS ASOPRO OTROS	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00
7.1.99.1.00.05	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR AGRO	136,300,000.00	136,300,000.00	136,300,000.00	0.00
7.1.99.1.00.06	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR OTROS	372,719,000.00	372,719,000.00	372,719,000.00	0.00
7.1.99.1.00.07	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA AGRO	15,750,000.00	15,750,000.00	15,750,000.00	0.00
7.1.99.1.00.08	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA OTROS	29,950,000.00	29,950,000.00	29,950,000.00	0.00
7.1.99.1.00.10	AVALES EMITIDOS FUNDACION MUJER OTROS	600,000.00	600,000.00	600,000.00	0.00
7.1.99.1.00.11	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION AGRO	384,537,500.00	384,537,500.00	384,537,500.00	0.00
7.1.99.1.00.12	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION OTROS	194,289,500.00	194,289,500.00	194,289,500.00	0.00
7.1.99.1.00.13	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR AGRO	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00	0.00
7.1.99.1.00.14	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR OTROS	1,400,000.00	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00
7.1.99.1.00.15	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE AGRO	530,579,100.00	530,579,100.00	530,579,100.00	0.00
7.1.99.1.00.16	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE OTROS	336,033,500.00	336,033,500.00	336,033,500.00	0.00
7.1.99.1.00.17	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL AGRO	1,856,698,120.00	1,856,698,120.00	1,856,698,120.00	0.00
7.1.99.1.00.18	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL OTROS	1,573,601,118.00	1,573,601,118.00	1,573,601,118.00	0.00
7.1.99.1.00.22	AVALES EMITIDOS COOPENAE OTROS	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00
7.1.99.1.00.23	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES AGRO	17,165,000.00	17,165,000.00	17,165,000.00	0.00
7.1.99.1.00.24	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES OTROS	53,937,000.00	53,937,000.00	53,937,000.00	0.00
7.1.99.1.00.25	AVALES EMITIDOS COOCIQUE AGRO	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	0.00
7.1.99.1.00.26	AVALES EMITIDOS COOCIQUE OTROS	21,100,000.00	21,100,000.00	21,100,000.00	0.00
7.1.99.1.00.32	AVALES EMITIDOS MUCAP OTROS	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
7.1.99.1.00.35	GARANTIAS CONFIRMADAS SIN FORMALIZAR	5,230,000.00	20,375,870.00	6,273,300.00	-14,102,570.00
7.1.99.1.00.36	GARANTIAS CONFIRMADAS FORMALIZADAS	0.00	4,000,000.00	18,128,820.00	14,128,820.00
7.1.99.1.00.37	CONTROL AVALES PAGADOS PRINCIPAL	946,846,240.13	951,117,468.45	965,121,068.84	14,003,600.39
7.1.99.1.00.38	CONTROL AVALES PAGADOS INTERESES	16,522,156.23	16,553,670.57	16,710,631.00	156,960.43
7.1.99.1.00.39	GARANTIAS POR PAGAR PRINCIPAL	2,211,634,054.32	2,158,446,666.15	2,111,703,708.62	-46,742,957.53
7.1.99.1.00.40	GARANTIAS POR PAGAR INTERESES	32,107,519.06	31,182,122.29	30,153,789.06	-1,028,333.23

BANCO DE COSTA RICA
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES
 Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
7.2	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS EN FIDEICOMISOS	-8,952,202,135.74	-8,933,303,824.31	-8,894,710,846.62	38,592,977.69
7.2.01	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FIDEICOMISOS	-80,387,872.54	-82,471,810.20	-87,145,235.64	-4,673,425.44
7.2.01.1	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FIDEICOMISOS MN	-80,387,872.54	-82,471,810.20	-87,145,235.64	-4,673,425.44
7.2.01.1.00	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIAS EN FIDEICOMISOS MN	-80,387,872.54	-82,471,810.20	-87,145,235.64	-4,673,425.44
7.2.01.1.00.03	CUSTORIA DE PAGARES	-80,387,872.54	-82,471,810.20	-87,145,235.64	-4,673,425.44
7.2.02	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIGADOS	-101,759,455.46	-111,441,378.65	-101,759,455.46	9,681,923.19
7.2.02.1	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIGADOS MN	-101,759,455.46	-111,441,378.65	-101,759,455.46	9,681,923.19
7.2.02.1.00	RESPONSABILIDAD POR CREDITOS CASTIGADOS MN	-101,759,455.46	-111,441,378.65	-101,759,455.46	9,681,923.19
7.2.02.1.00.01	ARREGLOS DE PAGO AVALES EJECUTADOS	-101,759,455.46	-111,441,378.65	-101,759,455.46	9,681,923.19
7.2.99	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-8,770,054,807.74	-8,739,390,635.46	-8,705,806,155.52	33,584,479.94
7.2.99.1	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS MN	-8,770,054,807.74	-8,739,390,635.46	-8,705,806,155.52	33,584,479.94
7.2.99.1.00	RESPONSABILIDAD POR OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS MN	-8,770,054,807.74	-8,739,390,635.46	-8,705,806,155.52	33,584,479.94
7.2.99.1.00.01	AVALES EMITIDOS ACORDE AGRO	-1,875,000.00	-1,875,000.00	-1,875,000.00	0.00
7.2.99.1.00.02	AVALES EMITIDOS ACORDE OTROS	-17,080,000.00	-17,080,000.00	-17,080,000.00	0.00
7.2.99.1.00.04	AVALES EMITIDOS ASOPRO OTROS	-1,200,000.00	-1,200,000.00	-1,200,000.00	0.00
7.2.99.1.00.05	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR AGRO	-136,300,000.00	-136,300,000.00	-136,300,000.00	0.00
7.2.99.1.00.06	AVALES EMITIDOS BANCO POPULAR OTROS	-372,719,000.00	-372,719,000.00	-372,719,000.00	0.00
7.2.99.1.00.07	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA AGRO	-15,750,000.00	-15,750,000.00	-15,750,000.00	0.00
7.2.99.1.00.08	AVALES EMITIDOS CEMPRODECA OTROS	-29,950,000.00	-29,950,000.00	-29,950,000.00	0.00
7.2.99.1.00.10	AVALES EMITIDOS FUNDACION MUJER OTROS	-600,000.00	-600,000.00	-600,000.00	0.00
7.2.99.1.00.11	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION AGRO	-384,537,500.00	-384,537,500.00	-384,537,500.00	0.00
7.2.99.1.00.12	AVALES EMITIDOS FUNDECOOPERACION OTROS	-194,289,500.00	-194,289,500.00	-194,289,500.00	0.00
7.2.99.1.00.13	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR AGRO	-5,400,000.00	-5,400,000.00	-5,400,000.00	0.00
7.2.99.1.00.14	AVALES EMITIDOS FUDECOSUR OTROS	-1,400,000.00	-1,400,000.00	-1,400,000.00	0.00
7.2.99.1.00.15	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE AGRO	-530,579,100.00	-530,579,100.00	-530,579,100.00	0.00
7.2.99.1.00.16	AVALES EMITIDOS PRONAMYPE OTROS	-336,033,500.00	-336,033,500.00	-336,033,500.00	0.00
7.2.99.1.00.17	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL AGRO	-1,856,698,120.00	-1,856,698,120.00	-1,856,698,120.00	0.00
7.2.99.1.00.18	AVALES EMITIDOS BANCO NACIONAL OTROS	-1,573,601,118.00	-1,573,601,118.00	-1,573,601,118.00	0.00
7.2.99.1.00.22	AVALES EMITIDOS COOPENAE OTROS	-2,500,000.00	-2,500,000.00	-2,500,000.00	0.00
7.2.99.1.00.23	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES AGRO	-17,165,000.00	-17,165,000.00	-17,165,000.00	0.00
7.2.99.1.00.24	AVALES EMITIDOS COOPESERVIDORES OTROS	-53,937,000.00	-53,937,000.00	-53,937,000.00	0.00
7.2.99.1.00.25	AVALES EMITIDOS COOCIQUE AGRO	-3,500,000.00	-3,500,000.00	-3,500,000.00	0.00
7.2.99.1.00.26	AVALES EMITIDOS COOCIQUE OTROS	-21,100,000.00	-21,100,000.00	-21,100,000.00	0.00
7.2.99.1.00.32	AVALES EMITIDOS MUCAP OTROS	-1,500,000.00	-1,500,000.00	-1,500,000.00	0.00
7.2.99.1.00.35	GARANTIAS CONFIRMADAS SIN FORMALIZAR	-5,230,000.00	-20,375,870.00	-6,273,300.00	14,102,570.00
7.2.99.1.00.36	GARANTIAS CONFIRMADAS FORMALIZADAS	0.00	-4,000,000.00	-18,128,820.00	-14,128,820.00
7.2.99.1.00.37	CONTROL AVALES PAGADOS PRINCIPAL	-946,846,240.13	-951,117,468.45	-965,121,068.84	-14,003,600.39
7.2.99.1.00.38	CONTROL AVALES PAGADOS INTERESES	-16,522,156.23	-16,553,670.57	-16,710,631.00	-156,960.43
7.2.99.1.00.39	GARANTIAS POR PAGAR PRINCIPAL	-2,211,634,054.32	-2,158,446,666.15	-2,111,703,708.62	46,742,957.53
7.2.99.1.00.40	GARANTIAS POR PAGAR INTERESES	-32,107,519.06	-31,182,122.29	-30,153,789.06	1,028,333.23
7	Total Cuentas de Orden		0.00	0.00	

INGRESOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
5	INGRESOS DEL FIDEICOMISO	137,792,972.77
5.1	INGRESOS FINANCIEROS	87,096,340.07
5.1.01	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES	206,923.15
5.1.01.1	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	206,923.15
5.1.01.1.00	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	206,923.15
5.1.01.1.00.01	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI BCR	690.92
5.1.01.1.00.02	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI INS	206,232.23
5.1.02	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	86,889,411.62
5.1.02.1	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	86,889,411.62
5.1.02.1.00	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	86,889,411.62
5.1.02.1.00.01	INTERESES INVERSIONES SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	81,819,432.22
5.1.02.1.00.02	INTERESES INVERSIONES ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	2,581,853.13
5.1.02.1.00.20	INTERESES REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	2,488,126.27
5.1.99	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	5.30
5.1.99.1	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	5.30
5.1.99.1.00	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	5.30
5.1.99.1.00.01	INGRESO POR DISPONIBILIDADES CUENTA CORRIENTE	5.20
5.1.99.1.00.02	INGRESO AJUSTE POR DECIMALES	0.10
5.2	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	50,696,632.70
5.2.01	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS	902,258.13
5.2.01.1	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS MN	902,258.13
5.2.01.1.00	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS MN	902,258.13
5.2.01.1.00.01	RECUPERACION SOBRE AVALES EJECUTADOS	902,258.13
5.2.03	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	616,635.99
5.2.03.1	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	616,635.99
5.2.03.1.00	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	616,635.99
5.2.03.1.00.01	DISMINUCION ESTIMACION DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	616,635.99
5.2.04	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	49,177,738.58
5.2.04.1	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES MN	49,177,738.58
5.2.04.1.00	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES MN	49,177,738.58
5.2.04.1.00.01	INGRESO POR AJUSTE REGISTRO GASTO DE PRINCIPAL GARANTIA MAYOR 75 DIAS	48,341,137.44
5.2.04.1.00.02	INGRESO POR AJUSTE REGISTRO GASTO DE INTERESES GARANTIA MAYOR 75 DIAS	836,601.14
TOTAL DE INGRESOS		137,792,972.77

GASTOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
4	GASTOS DEL FIDEICOMISO	196,222,568.55
4.1	GASTOS FINANCIEROS	131,103,782.79
4.1.03	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS	105,176,725.88
4.1.03.1	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS MN	105,176,725.88
4.1.03.1.00	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS MN	105,176,725.88
4.1.03.1.00.01	GASTO POR OBLIGACIONES PRINCIPAL EJECUCION DE AVALES SECTOR PUBLICO	31,836,388.13
4.1.03.1.00.02	GASTO POR OBLIGACIONES INTERESES EJECUCION DE AVALES SECTOR PUBLICO	295,638.63

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

GASTOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
4.1.03.1.00.03	GASTO PAGO INTERESES SUBSIDIO SECTOR PUBLICO	40,068,606.59
4.1.03.1.00.04	GASTO PAGO INTERESES SUBSIDIO SECTOR PRIVADO	9,860,057.02
4.1.03.1.00.05	GASTO POR OBLIGACIONES PRINCIPAL EJECUCION DE AVALES SECTOR PRIVADO	22,908,756.52
4.1.03.1.00.06	GASTO POR OBLIGACIONES INTERESES EJECUCION DE AVALES SECTOR PRIVADO	207,278.99
4.1.99	OTROS GASTOS FINANCIEROS	25,927,056.91
4.1.99.1	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	25,927,056.91
4.1.99.1.00	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	25,927,056.91
4.1.99.1.00.01	GASTO POR AMORTIZACION PRIMA SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	25,926,154.32
4.1.99.1.00.02	PERDIDAS POR VALORACION SAFI INS	902.06
4.1.99.1.00.03	GASTO AJUSTE POR DECIMALES	0.53
4.2	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	60,074,084.18
4.2.01	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	58,359,169.43
4.2.01.1	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR MN	58,359,169.43
4.2.01.1.00	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR MN	58,359,169.43
4.2.01.1.00.01	GASTO FINANCIERO PRINCIPAL CON MORA SUPERIOR A 75 DIAS	57,557,388.08
4.2.01.1.00.02	GASTO FINANCIERO INTERESES CON MORA SUPERIOR A 75 DIAS	801,781.35
4.2.02	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,714,914.75
4.2.02.1	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,714,914.75
4.2.02.1.00	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,714,914.75
4.2.02.1.00.01	GASTO ESTIMACION DETERIORO DE INVERSIONES INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,714,914.75
4.4	GASTOS DE ADMINISTRACION	5,044,701.58
4.4.02	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	5,044,701.58
4.4.02.1	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	5,044,701.58
4.4.02.1.00	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	5,044,701.58
4.4.02.1.00.06	SERVICIOS JURIDICOS	2,358,592.50
4.4.02.1.00.09	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	2,609,170.68
4.4.02.1.00.11	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	76,938.40
TOTAL DE GASTOS		196,222,568.55
RESULTADO NETO DEL PERIÓDO		-58,429,595.78

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Ingresos				
5	INGRESOS DEL FIDEICOMISO	121,316,114.29	137,792,972.77	16,476,858.48
51	INGRESOS FINANCIEROS	70,855,183.19	87,096,340.07	16,241,156.88
5101	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES	148,540.17	206,923.15	58,382.98
51011	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	148,540.17	206,923.15	58,382.98
5101100	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	148,540.17	206,923.15	58,382.98
510110001	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI BCR	690.92	690.92	0.00
510110002	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI INS	147,849.25	206,232.23	58,382.98
5102	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	70,706,638.33	86,889,411.62	16,182,773.29
51021	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	70,706,638.33	86,889,411.62	16,182,773.29
5102100	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	70,706,638.33	86,889,411.62	16,182,773.29
510210001	INTERESES INVERSIONES SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	65,901,632.22	81,819,432.22	15,917,800.00
510210002	INTERESES INVERSIONES ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	2,581,853.13	2,581,853.13	0.00
510210020	INTERESES REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	2,223,152.98	2,488,126.27	264,973.29
5199	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	4.69	5.30	0.61
51991	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	4.69	5.30	0.61
5199100	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	4.69	5.30	0.61
519910001	INGRESO POR DISPONIBILIDADES CUENTA CORRIENTE	4.59	5.20	0.61
519910002	INGRESO AJUSTE POR DECIMALES	0.10	0.10	0.00
52	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	50,460,931.10	50,696,632.70	235,701.60
5201	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS	666,556.53	902,258.13	235,701.60
52011	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS MN	666,556.53	902,258.13	235,701.60
5201100	RECUPERACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS MN	666,556.53	902,258.13	235,701.60
520110001	RECUPERACION SOBRE AVALES EJECUTADOS	666,556.53	902,258.13	235,701.60
5203	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE			

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06-07-2022
 Página: 2 de 4
 Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Ingresos				
	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	616,635.99	616,635.99	0.00
52031	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	616,635.99	616,635.99	0.00
5203100	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	616,635.99	616,635.99	0.00
520310001	DISMINUCION ESTIMACION DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	616,635.99	616,635.99	0.00
5204	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	49,177,738.58	49,177,738.58	0.00
52041	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES MN	49,177,738.58	49,177,738.58	0.00
5204100	DISMINUCIÓN DE PROVISIONES MN	49,177,738.58	49,177,738.58	0.00
520410001	INGRESO POR AJUSTE REGISTRO GASTO DE PRINCIPAL GARANTIA MAYOR 75 DIAS	48,341,137.44	48,341,137.44	0.00
520410002	INGRESO POR AJUSTE REGISTRO GASTO DE INTERESES GARANTIA MAYOR 75 DIAS	836,601.14	836,601.14	0.00
Gastos				
4	GASTOS DEL FIDEICOMISO	155,149,436.42	196,222,568.55	41,073,132.13
41	GASTOS FINANCIEROS	104,023,626.36	131,103,782.79	27,080,156.43
4103	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS Y NO FINANCIERAS	83,057,634.42	105,176,725.88	22,119,091.46
41031	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS MN	83,057,634.42	105,176,725.88	22,119,091.46
4103100	GASTOS FINANCIEROS POR OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS MN	83,057,634.42	105,176,725.88	22,119,091.46
410310001	GASTO POR OBLIGACIONES PRINCIPAL EJECUCION DE AVALES SECTOR PUBLICO	21,095,260.61	31,836,388.13	10,741,127.52
410310002	GASTO POR OBLIGACIONES INTERESES EJECUCION DE AVALES SECTOR PUBLICO	166,241.71	295,638.63	129,396.92
410310003	GASTO PAGO INTERESES SUBSIDIO SECTOR PUBLICO	33,720,349.47	40,068,606.59	6,348,257.12
410310004	GASTO PAGO INTERESES SUBSIDIO SECTOR PRIVADO	8,249,783.50	9,860,057.02	1,610,273.52
410310005	GASTO POR OBLIGACIONES PRINCIPAL EJECUCION DE AVALES SECTOR PRIVADO	19,646,283.65	22,908,756.52	3,262,472.87
410310006	GASTO POR OBLIGACIONES INTERESES EJECUCION DE AVALES SECTOR PRIVADO	179,715.48	207,278.99	27,563.51
4199	OTROS GASTOS FINANCIEROS	20,965,991.94	25,927,056.91	4,961,064.97

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06-07-2022
 Página: 3 de 4
 Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Gastos				
41991	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	20,965,991.94	25,927,056.91	4,961,064.97
4199100	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	20,965,991.94	25,927,056.91	4,961,064.97
419910001	GASTO POR AMORTIZACION PRIMA SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	20,965,089.35	25,926,154.32	4,961,064.97
419910002	PERDIDAS POR VALORACION SAFI INS	902.06	902.06	0.00
419910003	GASTO AJUSTE POR DECIMALES	0.53	0.53	0.00
42	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	46,675,685.12	60,074,084.18	13,398,399.06
4201	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	44,963,750.39	58,359,169.43	13,395,419.04
42011	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR MN	44,963,750.39	58,359,169.43	13,395,419.04
4201100	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE CARTERA DE CRÉDITOS Y CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR MN	44,963,750.39	58,359,169.43	13,395,419.04
420110001	GASTO FINANCIERO PRINCIPAL CON MORA SUPERIOR A 75 DIAS	44,267,566.40	57,557,388.08	13,289,821.68
420110002	GASTO FINANCIERO INTERESES CON MORA SUPERIOR A 75 DIAS	696,183.99	801,781.35	105,597.36
4202	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,711,934.73	1,714,914.75	2,980.02
42021	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,711,934.73	1,714,914.75	2,980.02
4202100	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,711,934.73	1,714,914.75	2,980.02
420210001	GASTO ESTIMACION DETERIORO DE INVERSIONES INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,711,934.73	1,714,914.75	2,980.02
44	GASTOS DE ADMINISTRACION	4,450,124.94	5,044,701.58	594,576.64
4402	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	4,450,124.94	5,044,701.58	594,576.64
44021	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	4,450,124.94	5,044,701.58	594,576.64
4402100	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	4,450,124.94	5,044,701.58	594,576.64
440210006	SERVICIOS JURIDICOS	2,358,592.50	2,358,592.50	0.00
440210009	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	2,091,532.44	2,609,170.68	517,638.24
440210011	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	0.00	76,938.40	76,938.40

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
Fideicomiso BCR-IMAS-BANACIO FODESAF FONDO GARANTIAS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 2° Fecha: 30-06-2022

Reporte: BG_R0121

Usuario: 207630990

Fecha: 06-07-2022

Página: 4 de 4

Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
	UTILIDAD	-33,833,322.13	-58,429,595.78	-24,596,273.65

FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FODESAF SERVICIOS DE APOYO
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERIÓDO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

ACTIVO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
1	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	52,630,853.39
1.1	DISPONIBILIDADES	3,345,273.82
1.1.03	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	3,345,273.82
1.1.03.1	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	3,345,273.82
1.1.03.1.00	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	3,345,273.82
1.1.03.1.00.04	CTA BCR 001-0472470-4	3,345,273.82
1.2	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCI	45,969,461.55
1.2.01	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	45,926,726.79
1.2.01.1	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	45,926,726.79
1.2.01.1.00	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	45,926,726.79
1.2.01.1.00.02	INVERSIONES SAFI INS	45,926,726.79
1.2.08	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	42,734.76
1.2.08.1	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	42,734.76
1.2.08.1.00	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	42,734.76
1.2.08.1.00.06	RENDIMIENTOS POR COBRAR SAFI INS	42,734.76
1.4	CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	3,316,118.02
1.4.03	CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES	3,316,118.02
1.4.03.1	CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES	3,316,118.02
1.4.03.1.00	CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES	3,316,118.02
1.4.03.1.00.01	CUENTAS POR COBRAR ENTRE PROYECTOS	3,316,118.02
TOTAL DE ACTIVO		52,630,853.39

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
2	PASIVOS DEL FIDEICOMISO	166.87
2.4	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	166.87
2.4.08	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS	166.87
2.4.08.1	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	166.87
2.4.08.1.00	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	166.87
2.4.08.1.00.01	RETENCIONES 2% PROVEEDORES	166.87
TOTAL DE PASIVO		166.87

PATRIMONIO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
3	PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO	56,667,401.48
3.1	APORTACIONES DE LOS FIDEICOMITENTES	1,550,196,281.47
3.1.01	APORTACIONES EN EFECTIVO	1,550,196,281.47
3.1.01.1	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,550,196,281.47
3.1.01.1.00	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,550,196,281.47
3.1.01.1.00.01	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,470,300,000.00
3.1.01.1.00.10	TRASPASO RECURSOS ENTRE FONDOS	79,896,281.47
3.5	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	-1,493,528,879.99
3.5.02	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,493,528,879.99
3.5.02.1	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,493,528,879.99
3.5.02.1.00	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,493,528,879.99
3.5.02.1.00.01	(PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,493,528,879.99
RESULTADO DEL EJERCICIO		-4,036,714.96

PATRIMONIO NETO

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO 52,630,853.39

BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FODESAF SERVICIOS DE APOYO
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES
 Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
1	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	56,689,879.17	56,729,776.68	52,630,853.39	-4,098,923.29
1.1	DISPONIBILIDADES	6,667,568.22	6,667,568.22	3,345,273.82	-3,322,294.40
1.1.03	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	6,667,568.22	6,667,568.22	3,345,273.82	-3,322,294.40
1.1.03.1	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS MN	6,667,568.22	6,667,568.22	3,345,273.82	-3,322,294.40
1.1.03.1.00	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS MN	6,667,568.22	6,667,568.22	3,345,273.82	-3,322,294.40
1.1.03.1.00.04	CTA BCR 001-0472470-4	6,667,568.22	6,667,568.22	3,345,273.82	-3,322,294.40
1.2	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	50,022,310.95	50,062,208.46	45,969,461.55	-4,092,746.91
1.2.01	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	14,692,796.37	14,692,796.37	45,926,726.79	31,233,930.42
1.2.01.1	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS MN	14,692,796.37	14,692,796.37	45,926,726.79	31,233,930.42
1.2.01.1.00	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS MN	14,692,796.37	14,692,796.37	45,926,726.79	31,233,930.42
1.2.01.1.00.02	INVERSIONES SAFI INS	14,692,796.37	14,692,796.37	45,926,726.79	31,233,930.42
1.2.03	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO	35,301,064.85	35,301,064.85	0.00	-35,301,064.85
1.2.03.1	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	35,301,064.85	35,301,064.85	0.00	-35,301,064.85
1.2.03.1.00	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	35,301,064.85	35,301,064.85	0.00	-35,301,064.85
1.2.03.1.00.03	REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	35,301,064.85	35,301,064.85	0.00	-35,301,064.85
1.2.08	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	29,413.94	68,347.24	42,734.76	-25,612.48
1.2.08.1	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	29,413.94	68,347.24	42,734.76	-25,612.48
1.2.08.1.00	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	29,413.94	68,347.24	42,734.76	-25,612.48
1.2.08.1.00.04	PRODUCTOS POR COBRAR REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	12,404.07	50,856.69	0.00	-50,856.69
1.2.08.1.00.06	RENDIMIENTOS POR COBRAR SAFI INS	17,009.87	17,490.55	42,734.76	25,244.21
1.2.09	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS)	-964.21	0.00	0.00	0.00
1.2.09.1	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-964.21	0.00	0.00	0.00
1.2.09.1.00	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-964.21	0.00	0.00	0.00
1.2.09.1.00.01	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-964.21	0.00	0.00	0.00
1.4	CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	0.00	0.00	3,316,118.02	3,316,118.02
1.4.03	CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	0.00	0.00	3,316,118.02	3,316,118.02
1.4.03.1	CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS MN	0.00	0.00	3,316,118.02	3,316,118.02
1.4.03.1.00	CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS MN	0.00	0.00	3,316,118.02	3,316,118.02
1.4.03.1.00.01	CUENTAS POR COBRAR ENTRE PROYECTOS	0.00	0.00	3,316,118.02	3,316,118.02
1 Total del Activo			56,729,776.68	52,630,853.39	-4,098,923.29
5 Total Cuentas de Resultado Deudoras			25,166.27	4,159,594.46	4,134,428.19
Total General del Activo y Gastos			56,754,942.95	56,790,447.85	35,504.90
2	PASIVOS DEL FIDEICOMISO	166.76	166.76	166.87	0.11
2.4	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	166.76	166.76	166.87	0.11
2.4.08	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS	166.76	166.76	166.87	0.11

BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FODESAF SERVICIOS DE APOYO
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES

Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
2.4.08.1	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	166.76	166.76	166.87	0.11
2.4.08.1.00	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	166.76	166.76	166.87	0.11
2.4.08.1.00.01	RETENCIONES 2% PROVEEDORES	166.76	166.76	166.87	0.11
2	Total del Pasivo		166.76	166.87	-0.11
3	PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO	56,667,401.48	56,667,401.48	56,667,401.48	0.00
3.1	APORTACIONES DE LOS FIDEICOMITENTES	1,550,196,281.47	1,550,196,281.47	1,550,196,281.47	0.00
3.1.01	APORTACIONES EN EFECTIVO	1,550,196,281.47	1,550,196,281.47	1,550,196,281.47	0.00
3.1.01.1	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,550,196,281.47	1,550,196,281.47	1,550,196,281.47	0.00
3.1.01.1.00	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,550,196,281.47	1,550,196,281.47	1,550,196,281.47	0.00
3.1.01.1.00.01	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	1,470,300,000.00	1,470,300,000.00	1,470,300,000.00	0.00
3.1.01.1.00.10	TRASPASO RECURSOS ENTRE FONDOS	79,896,281.47	79,896,281.47	79,896,281.47	0.00
3.5	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,493,528,879.99	-1,493,528,879.99	-1,493,528,879.99	0.00
3.5.02	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	-1,493,528,879.99	-1,493,528,879.99	-1,493,528,879.99	0.00
3.5.02.1	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES) MN	-1,493,528,879.99	-1,493,528,879.99	-1,493,528,879.99	0.00
3.5.02.1.00	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES) MN	-1,493,528,879.99	-1,493,528,879.99	-1,493,528,879.99	0.00
3.5.02.1.00.01	(PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	-1,493,528,879.99	-1,493,528,879.99	-1,493,528,879.99	0.00
3	Total del Patrimonio		56,667,401.48	56,667,401.48	0.00
4	Total de Cuentas de Resultado Acreedoras		87,374.71	122,879.50	-210,254.21
	Total General del Pasivo, Patrimonio e Ingresos		-56,754,942.95	-56,790,447.85	35,504.90

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

INGRESOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
5	INGRESOS DEL FIDEICOMISO	122,879.50
5.1	INGRESOS FINANCIEROS	121,915.29
5.1.01	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES	67,337.38
5.1.01.1	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	67,337.38
5.1.01.1.00	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	67,337.38
5.1.01.1.00.02	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI INS	67,337.38
5.1.02	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	54,577.91
5.1.02.1	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	54,577.91
5.1.02.1.00	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	54,577.91
5.1.02.1.00.20	INTERESES REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	54,577.91
5.2	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	964.21
5.2.03	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	964.21
5.2.03.1	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	964.21
5.2.03.1.00	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	964.21
5.2.03.1.00.01	DISMINUCION ESTIMACION DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	964.21
TOTAL DE INGRESOS		122,879.50

GASTOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
4	GASTOS DEL FIDEICOMISO	4,159,594.46
4.1	GASTOS FINANCIEROS	990.49
4.1.99	OTROS GASTOS FINANCIEROS	990.49
4.1.99.1	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	990.49
4.1.99.1.00	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	990.49
4.1.99.1.00.02	PERDIDAS POR VALORACION SAFI INS	990.49
4.2	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	964.21
4.2.02	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	964.21
4.2.02.1	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	964.21
4.2.02.1.00	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	964.21
4.2.02.1.00.01	GASTO ESTIMACION DETERIORO DE INVERSIONES INSTRUMENTOS FINANCIEROS	964.21
4.4	GASTOS DE ADMINISTRACION	4,157,639.76
4.4.02	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	4,157,639.76
4.4.02.1	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	4,157,639.76
4.4.02.1.00	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	4,157,639.76
4.4.02.1.00.07	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	4,125,000.00
4.4.02.1.00.09	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	32,639.76
TOTAL DE GASTOS		4,159,594.46
RESULTADO NETO DEL PERIÓDO		-4,036,714.96

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FODESAF SERVICIOS DE APOYO

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Ingresos				
5	INGRESOS DEL FIDEICOMISO	87,374.71	122,879.50	35,504.79
51	INGRESOS FINANCIEROS	86,410.50	121,915.29	35,504.79
5101	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES	35,553.81	67,337.38	31,783.57
51011	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	35,553.81	67,337.38	31,783.57
5101100	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	35,553.81	67,337.38	31,783.57
510110002	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI INS	35,553.81	67,337.38	31,783.57
5102	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	50,856.69	54,577.91	3,721.22
51021	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	50,856.69	54,577.91	3,721.22
5102100	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	50,856.69	54,577.91	3,721.22
510210020	INTERESES REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	50,856.69	54,577.91	3,721.22
52	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	964.21	964.21	0.00
5203	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	964.21	964.21	0.00
52031	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	964.21	964.21	0.00
5203100	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	964.21	964.21	0.00
520310001	DISMINUCION ESTIMACION DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	964.21	964.21	0.00
Gastos				
4	GASTOS DEL FIDEICOMISO	25,166.27	4,159,594.46	4,134,428.19
41	GASTOS FINANCIEROS	990.49	990.49	0.00
4199	OTROS GASTOS FINANCIEROS	990.49	990.49	0.00
41991	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	990.49	990.49	0.00
4199100	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	990.49	990.49	0.00
419910002	PERDIDAS POR VALORACION SAFI INS	990.49	990.49	0.00

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FODESAF SERVICIOS DE APOYO

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06-07-2022
 Página: 2 de 3
 Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Gastos				
42	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	964.21	964.21	0.00
4202	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	964.21	964.21	0.00
42021	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	964.21	964.21	0.00
4202100	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	964.21	964.21	0.00
420210001	GASTO ESTIMACION DETERIORO DE INVERSIONES INSTRUMENTOS FINANCIEROS	964.21	964.21	0.00
44	GASTOS DE ADMINISTRACION	23,211.57	4,157,639.76	4,134,428.19
4402	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	23,211.57	4,157,639.76	4,134,428.19
44021	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	23,211.57	4,157,639.76	4,134,428.19
4402100	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	23,211.57	4,157,639.76	4,134,428.19
440210007	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	0.00	4,125,000.00	4,125,000.00
440210009	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	23,211.57	32,639.76	9,428.19
	UTILIDAD	62,208.44	-4,036,714.96	-4,098,923.40

FIDEICOMISO BCR IMAS BANACO FONDO RENDIMIENTOS
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERÍODO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

ACTIVO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
1	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	290,187,598.16
1.1	DISPONIBILIDADES	8,760,304.10
1.1.03	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	8,760,304.10
1.1.03.1	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	8,760,304.10
1.1.03.1.00	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES F	8,760,304.10
1.1.03.1.00.01	CTA BCR 001-0472479-8	8,260,304.10
1.1.03.1.00.99	CAJA CHICA	500,000.00
1.2	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCI	236,048,792.55
1.2.01	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	107,515,766.81
1.2.01.1	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	107,515,766.81
1.2.01.1.00	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON	107,515,766.81
1.2.01.1.00.02	INVERSIONES SAFI INS	107,515,766.81
1.2.03	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO	125,867,872.84
1.2.03.1	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	125,867,872.84
1.2.03.1.00	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	125,867,872.84
1.2.03.1.00.01	INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINAN	132,492,360.00
1.2.03.1.00.10	AJUSTE POR VALUACION INVERSIONES SE	-854,074.98
1.2.03.1.00.20	(AMORTIZACION PRIMA SECTOR PÚBLICO	-5,770,412.18
1.2.08	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	2,919,988.76
1.2.08.1	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	2,919,988.76
1.2.08.1.00	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOC	2,919,988.76
1.2.08.1.00.02	PRODUCTOS POR COBRAR INVERSIONES SE	2,882,666.67
1.2.08.1.00.06	RENDIMIENTOS POR COBRAR SAFI INS	37,322.09
1.2.09	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-254,835.86
1.2.09.1	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-254,835.86
1.2.09.1.00	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-254,835.86
1.2.09.1.00.01	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRU	-254,835.86
1.7	PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	41,481,947.77
1.7.03	EQUIPOS Y MOBILIARIO	23,213,301.05
1.7.03.1	EQUIPOS Y MOBILIARIO MN	23,213,301.05
1.7.03.1.00	EQUIPOS Y MOBILIARIO MN	23,213,301.05
1.7.03.1.00.01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	17,706,639.86
1.7.03.1.00.02	EQUIPO DE COMUNICACION	4,790,127.65
1.7.03.1.00.03	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	716,533.54
1.7.04	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	26,100,913.10
1.7.04.1	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN MN	26,100,913.10
1.7.04.1.00	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN MN	26,100,913.10
1.7.04.1.00.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	26,100,913.10
1.7.05	VEHÍCULOS	48,123,498.77
1.7.05.1	VEHÍCULOS MN	48,123,498.77
1.7.05.1.00	VEHÍCULOS MN	48,123,498.77
1.7.05.1.00.01	VEHÍCULOS	48,123,498.77
1.7.07	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES	-55,955,765.15
1.7.07.1	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES	-55,955,765.15
1.7.07.1.00	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES	-55,955,765.15
1.7.07.1.00.01	(DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO	-14,194,333.94
1.7.07.1.00.02	(DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE C	-2,937,412.79
1.7.07.1.00.03	(DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA	-337,637.17
1.7.07.1.00.20	(DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE C	-15,464,151.33
1.7.07.1.00.30	(DEPRECIACION ACUMULADA VEHÍCULOS)	-23,022,229.92
1.8	OTROS ACTIVOS	3,896,553.74
1.8.01	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,642,192.68
1.8.01.1	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO MN	1,642,192.68
1.8.01.1.00	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO MN	1,642,192.68
1.8.01.1.00.01	VIATICOS PAGADOS POR ANTICIPADO	366,810.00
1.8.01.1.00.02	POLIZA DE SEGURO PAGADAS POR ANTICI	1,275,382.68
1.8.06	ACTIVOS INTANGIBLES	261,426.06
1.8.06.1	ACTIVOS INTANGIBLES MN	261,426.06
1.8.06.1.00	ACTIVOS INTANGIBLES MN	261,426.06
1.8.06.1.00.01	LICENCIAS SOFTWARE	261,426.06
1.8.07	OTROS ACTIVOS RESTRINGIDOS	1,992,935.00
1.8.07.1	OTROS ACTIVOS RESTRINGIDOS MN	1,992,935.00
1.8.07.1.00	OTROS ACTIVOS RESTRINGIDOS MN	1,992,935.00
1.8.07.1.00.01	DEPOSITOS EFECTUADOS EN ENTIDADES P	1,992,935.00
TOTAL DE ACTIVO		290,187,598.16

PASIVO Y PATRIMONIO

FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FONDO RENDIMIENTOS
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA AL FINAL DEL PERÍODO
Al 30 de Junio de 2022

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

Reporte: BG_R0031b
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06/07/2022
 Página: 2 de 2
 Nivel: 6

PASIVO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
2	PASIVOS DEL FIDEICOMISO	15,224,011.89
2.4	CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES	15,224,011.89
2.4.02	CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVE	22,035.00
2.4.02.1	CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVE	22,035.00
2.4.02.1.00	CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVE	22,035.00
2.4.02.1.00.01	GARANTÍAS DE CUMPLIMIENTO RECIBIDAS	22,035.00
2.4.03	PROVISIONES	11,335,990.15
2.4.03.1	PROVISIONES MN	11,335,990.15
2.4.03.1.00	PROVISIONES MN	11,335,990.15
2.4.03.1.00.01	PROVISION AGUINALDO	5,135,314.37
2.4.03.1.00.02	PROVISION VACACIONES	6,200,675.78
2.4.08	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS	3,865,986.74
2.4.08.1	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	3,865,986.74
2.4.08.1.00	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	3,865,986.74
2.4.08.1.00.01	RETENCIONES 2% PROVEEDORES	235,596.46
2.4.08.1.00.02	RETENCIONES RENTA PLANILLA UNIDAD E	298,577.82
2.4.08.1.00.03	APORTACIONES PATRONALES POR PAGAR	2,386,298.12
2.4.08.1.00.04	APORTACIONES LABORALES POR PAGAR	945,514.34
TOTAL DE PASIVO		15,224,011.89

PATRIMONIO

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
3	PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO	446,104,545.72
3.1	APORTACIONES DE LOS FIDEICOMITENTES	2,345,496,756.67
3.1.01	APORTACIONES EN EFECTIVO	2,345,496,756.67
3.1.01.1	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	2,345,496,756.67
3.1.01.1.00	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	2,345,496,756.67
3.1.01.1.00.01	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	651,000,000.00
3.1.01.1.00.02	APORTES CTA CORRIENTE BCAC	14,816,042.10
3.1.01.1.00.10	TRASPASO RECURSOS ENTRE FONDOS	1,680,225,201.26
3.1.01.1.00.99	(DONACION DE ACTIVOS)	-544,486.69
3.2	AJUSTES AL PATRIMONIO	-854,074.98
3.2.01	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	-854,074.98
3.2.01.1	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	-854,074.98
3.2.01.1.00	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	-854,074.98
3.2.01.1.00.01	GANANCIA / PERDIDA NO REALIZADA POR	-854,074.98
3.5	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS	-1,898,538,135.97
3.5.02	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,898,538,135.97
3.5.02.1	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,898,538,135.97
3.5.02.1.00	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,898,538,135.97
3.5.02.1.00.01	(PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS	-1,898,538,135.97
RESULTADO DEL EJERCICIO		-171,140,959.45
PATRIMONIO NETO		274,963,586.27
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		290,187,598.16

BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FONDO RENDIMIENTOS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES

Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
1	ACTIVOS DEL FIDEICOMISO	230,168,556.82	227,896,820.14	290,187,598.16	62,290,778.02
1.1	DISPONIBILIDADES	7,034,075.44	6,324,783.18	8,760,304.10	2,435,520.92
1.1.03	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS	7,034,075.44	6,324,783.18	8,760,304.10	2,435,520.92
1.1.03.1	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS MN	7,034,075.44	6,324,783.18	8,760,304.10	2,435,520.92
1.1.03.1.00	DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS MN	7,034,075.44	6,324,783.18	8,760,304.10	2,435,520.92
1.1.03.1.00.01	CTA BCR 001-0472479-8	6,534,075.44	5,824,783.18	8,260,304.10	2,435,520.92
1.1.03.1.00.99	CAJA CHICA	500,000.00	500,000.00	500,000.00	0.00
1.2	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	174,871,289.28	174,648,577.25	236,048,792.55	61,400,215.30
1.2.01	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	254,672.24	254,672.24	107,515,766.81	107,261,094.57
1.2.01.1	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS MN	254,672.24	254,672.24	107,515,766.81	107,261,094.57
1.2.01.1.00	INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS MN	254,672.24	254,672.24	107,515,766.81	107,261,094.57
1.2.01.1.00.02	INVERSIONES SAFI INS	254,672.24	254,672.24	107,515,766.81	107,261,094.57
1.2.03	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO	173,810,127.52	172,605,154.72	125,867,872.84	-46,737,281.88
1.2.03.1	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	173,810,127.52	172,605,154.72	125,867,872.84	-46,737,281.88
1.2.03.1.00	INVERSIONES AL COSTO AMORTIZADO MN	173,810,127.52	172,605,154.72	125,867,872.84	-46,737,281.88
1.2.03.1.00.01	INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	132,492,360.00	132,492,360.00	132,492,360.00	0.00
1.2.03.1.00.03	REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	45,503,590.68	45,503,590.68	0.00	-45,503,590.68
1.2.03.1.00.10	AJUSTE POR VALUACION INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	708,858.97	-59,078.80	-854,074.98	-794,996.18
1.2.03.1.00.20	(AMORTIZACION PRIMA SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO)	-4,894,682.13	-5,331,717.16	-5,770,412.18	-438,695.02
1.2.08	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,062,578.02	2,043,586.06	2,919,988.76	876,402.70
1.2.08.1	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,062,578.02	2,043,586.06	2,919,988.76	876,402.70
1.2.08.1.00	CUENTAS Y PRODUCTOS POR COBRAR ASOCIADOS A INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,062,578.02	2,043,586.06	2,919,988.76	876,402.70
1.2.08.1.00.02	PRODUCTOS POR COBRAR INVERSIONES SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	1,042,666.67	1,962,666.67	2,882,666.67	920,000.00
1.2.08.1.00.04	PRODUCTOS POR COBRAR REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	19,677.33	80,677.04	0.00	-80,677.04
1.2.08.1.00.06	RENDIMIENTOS POR COBRAR SAFI INS	234.02	242.35	37,322.09	37,079.74
1.2.09	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS)	-256,088.50	-254,835.77	-254,835.86	-0.09
1.2.09.1	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-256,088.50	-254,835.77	-254,835.86	-0.09
1.2.09.1.00	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-256,088.50	-254,835.77	-254,835.86	-0.09
1.2.09.1.00.01	(ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS) MN	-256,088.50	-254,835.77	-254,835.86	-0.09
1.7	PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	43,215,479.29	42,348,447.98	41,481,947.77	-866,500.21
1.7.03	EQUIPOS Y MOBILIARIO	23,213,301.05	23,213,301.05	23,213,301.05	0.00
1.7.03.1	EQUIPOS Y MOBILIARIO MN	23,213,301.05	23,213,301.05	23,213,301.05	0.00
1.7.03.1.00	EQUIPOS Y MOBILIARIO MN	23,213,301.05	23,213,301.05	23,213,301.05	0.00
1.7.03.1.00.01	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	17,706,639.86	17,706,639.86	17,706,639.86	0.00
1.7.03.1.00.02	EQUIPO DE COMUNICACION	4,790,127.65	4,790,127.65	4,790,127.65	0.00
1.7.03.1.00.03	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	716,533.54	716,533.54	716,533.54	0.00
1.7.04	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	26,100,913.10	26,100,913.10	26,100,913.10	0.00

BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FONDO RENDIMIENTOS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES
 Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
1.7.04.1	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN MN	26,100,913.10	26,100,913.10	26,100,913.10	0.00
1.7.04.1.00	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN MN	26,100,913.10	26,100,913.10	26,100,913.10	0.00
1.7.04.1.00.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	26,100,913.10	26,100,913.10	26,100,913.10	0.00
1.7.05	VEHÍCULOS	48,123,498.77	48,123,498.77	48,123,498.77	0.00
1.7.05.1	VEHÍCULOS MN	48,123,498.77	48,123,498.77	48,123,498.77	0.00
1.7.05.1.00	VEHÍCULOS MN	48,123,498.77	48,123,498.77	48,123,498.77	0.00
1.7.05.1.00.01	VEHÍCULOS	48,123,498.77	48,123,498.77	48,123,498.77	0.00
1.7.07	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO)	-54,222,233.63	-55,089,264.94	-55,955,765.15	-866,500.21
1.7.07.1	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO) MN	-54,222,233.63	-55,089,264.94	-55,955,765.15	-866,500.21
1.7.07.1.00	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO) MN	-54,222,233.63	-55,089,264.94	-55,955,765.15	-866,500.21
1.7.07.1.00.01	(DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA)	-13,985,344.76	-14,090,104.90	-14,194,333.94	-104,229.04
1.7.07.1.00.02	(DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMUNICACIÓN)	-2,884,473.23	-2,910,943.01	-2,937,412.79	-26,469.78
1.7.07.1.00.03	(DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO)	-324,189.45	-330,913.31	-337,637.17	-6,723.86
1.7.07.1.00.20	(DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO)	-14,808,054.61	-15,136,102.97	-15,464,151.33	-328,048.36
1.7.07.1.00.30	(DEPRECIACION ACUMULADA VEHÍCULOS)	-22,220,171.58	-22,621,200.75	-23,022,229.92	-401,029.17
1.8	OTROS ACTIVOS	5,047,712.81	4,575,011.73	3,896,553.74	-678,457.99
1.8.01	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,261,853.93	2,054,901.76	1,642,192.68	-412,709.08
1.8.01.1	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO MN	2,261,853.93	2,054,901.76	1,642,192.68	-412,709.08
1.8.01.1.00	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO MN	2,261,853.93	2,054,901.76	1,642,192.68	-412,709.08
1.8.01.1.00.01	VIATICOS PAGADOS POR ANTICIPADO	570,290.00	570,290.00	366,810.00	-203,480.00
1.8.01.1.00.02	POLIZA DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO	1,691,563.93	1,484,611.76	1,275,382.68	-209,229.08
1.8.06	ACTIVOS INTANGIBLES	792,923.88	527,174.97	261,426.06	-265,748.91
1.8.06.1	ACTIVOS INTANGIBLES MN	792,923.88	527,174.97	261,426.06	-265,748.91
1.8.06.1.00	ACTIVOS INTANGIBLES MN	792,923.88	527,174.97	261,426.06	-265,748.91
1.8.06.1.00.01	LICENCIAS SOFTWARE	792,923.88	527,174.97	261,426.06	-265,748.91
1.8.07	OTROS ACTIVOS RESTRINGIDOS	1,992,935.00	1,992,935.00	1,992,935.00	0.00
1.8.07.1	OTROS ACTIVOS RESTRINGIDOS MN	1,992,935.00	1,992,935.00	1,992,935.00	0.00
1.8.07.1.00	OTROS ACTIVOS RESTRINGIDOS MN	1,992,935.00	1,992,935.00	1,992,935.00	0.00
1.8.07.1.00.01	DEPOSITOS EFECTUADOS EN ENTIDADES PRIVADAS DEL PAIS	1,992,935.00	1,992,935.00	1,992,935.00	0.00
1 Total del Activo			227,896,820.14	290,187,598.16	62,290,778.02
5 Total Cuentas de Resultado Deudoras			149,955,064.95	177,229,851.27	27,274,786.32
Total General del Activo y Gastos			377,851,885.09	467,417,449.43	89,565,564.34
2 PASIVOS DEL FIDEICOMISO		15,448,653.61	13,327,212.10	15,224,011.89	1,896,799.79
2.4 CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES		15,448,653.61	13,327,212.10	15,224,011.89	1,896,799.79
2.4.02 CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS		77,732.70	77,732.70	22,035.00	-55,697.70
2.4.02.1 CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS MN		77,732.70	77,732.70	22,035.00	-55,697.70
2.4.02.1.00 CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS MN		77,732.70	77,732.70	22,035.00	-55,697.70
2.4.02.1.00.01 GARANTÍAS DE CUMPLIMIENTO RECIBIDAS EN EFECTIVO		77,732.70	77,732.70	22,035.00	-55,697.70

BANCO DE COSTA RICA
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FONDO RENDIMIENTOS
BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

Moneda Producto: COLONES

Moneda Reporte: COLONES

Desde el 31 de Mayo de 2022 hasta el 30 de Junio de 2022

Código	Descripción	Saldo Anterior	MAY/2022	JUN/2022	Variación
2.4.03	PROVISIONES	11,620,454.39	9,499,012.88	11,335,990.15	1,836,977.27
2.4.03.1	PROVISIONES MN	11,620,454.39	9,499,012.88	11,335,990.15	1,836,977.27
2.4.03.1.00	PROVISIONES MN	11,620,454.39	9,499,012.88	11,335,990.15	1,836,977.27
2.4.03.1.00.01	PROVISION AGUINALDO	3,667,760.95	4,384,906.17	5,135,314.37	750,408.20
2.4.03.1.00.02	PROVISION VACACIONES	7,952,693.44	5,114,106.71	6,200,675.78	1,086,569.07
2.4.08	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS	3,750,466.52	3,750,466.52	3,865,986.74	115,520.22
2.4.08.1	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	3,750,466.52	3,750,466.52	3,865,986.74	115,520.22
2.4.08.1.00	CARGOS POR PAGAR DIVERSOS MN	3,750,466.52	3,750,466.52	3,865,986.74	115,520.22
2.4.08.1.00.01	RETENCIONES 2% PROVEEDORES	267,763.93	267,763.93	235,596.46	-32,167.47
2.4.08.1.00.02	RETENCIONES RENTA PLANILLA UNIDAD EJECUTORA	298,577.82	298,577.82	298,577.82	0.00
2.4.08.1.00.03	APORTACIONES PATRONALES POR PAGAR	2,280,521.79	2,280,521.79	2,386,298.12	105,776.33
2.4.08.1.00.04	APORTACIONES LABORALES POR PAGAR	903,602.98	903,602.98	945,514.34	41,911.36
2 Total del Pasivo			13,327,212.10	15,224,011.89	-1,896,799.79
3	PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO	360,181,972.83	359,414,035.06	446,104,545.72	86,690,510.66
3.1	APORTACIONES DE LOS FIDEICOMITENTES	2,258,011,249.83	2,258,011,249.83	2,345,496,756.67	87,485,506.84
3.1.01	APORTACIONES EN EFECTIVO	2,258,011,249.83	2,258,011,249.83	2,345,496,756.67	87,485,506.84
3.1.01.1	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	2,258,011,249.83	2,258,011,249.83	2,345,496,756.67	87,485,506.84
3.1.01.1.00	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	2,258,011,249.83	2,258,011,249.83	2,345,496,756.67	87,485,506.84
3.1.01.1.00.01	APORTACIONES EN EFECTIVO MN	651,000,000.00	651,000,000.00	651,000,000.00	0.00
3.1.01.1.00.02	APORTES CTA CORRIENTE BCAC	14,816,042.10	14,816,042.10	14,816,042.10	0.00
3.1.01.1.00.10	TRASPASO RECURSOS ENTRE FONDOS	1,592,739,694.42	1,592,739,694.42	1,680,225,201.26	87,485,506.84
3.1.01.1.00.99	(DONACION DE ACTIVOS)	-544,486.69	-544,486.69	-544,486.69	0.00
3.2	AJUSTES AL PATRIMONIO	708,858.97	-59,078.80	-854,074.98	-794,996.18
3.2.01	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS	708,858.97	-59,078.80	-854,074.98	-794,996.18
3.2.01.1	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	708,858.97	-59,078.80	-854,074.98	-794,996.18
3.2.01.1.00	AJUSTES AL VALOR DE LOS ACTIVOS MN	708,858.97	-59,078.80	-854,074.98	-794,996.18
3.2.01.1.00.01	GANANCIA / PERDIDA NO REALIZADA POR VALUACION INVE	708,858.97	-59,078.80	-854,074.98	-794,996.18
3.5	RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1,898,538,135.97	-1,898,538,135.97	-1,898,538,135.97	0.00
3.5.02	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	-1,898,538,135.97	-1,898,538,135.97	-1,898,538,135.97	0.00
3.5.02.1	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES) MN	-1,898,538,135.97	-1,898,538,135.97	-1,898,538,135.97	0.00
3.5.02.1.00	(PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES) MN	-1,898,538,135.97	-1,898,538,135.97	-1,898,538,135.97	0.00
3.5.02.1.00.01	(PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES)	-1,898,538,135.97	-1,898,538,135.97	-1,898,538,135.97	0.00
3 Total del Patrimonio			359,414,035.06	446,104,545.72	86,690,510.66
4 Total de Cuentas de Resultado Acreedoras			5,110,637.93	6,088,891.82	-11,199,529.75
Total General del Pasivo, Patrimonio e Ingresos			-377,851,885.09	-467,417,449.43	89,565,564.34

INGRESOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
5	INGRESOS DEL FIDEICOMISO	6,088,891.82
5.1	INGRESOS FINANCIEROS	5,802,912.49
5.1.01	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES	78,396.60
5.1.01.1	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	78,396.60
5.1.01.1.00	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	78,396.60
5.1.01.1.00.02	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI INS	78,396.60
5.1.02	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	5,724,500.44
5.1.02.1	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	5,724,500.44
5.1.02.1.00	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	5,724,500.44
5.1.02.1.00.01	INTERESES INVERSIONES SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	5,550,666.67
5.1.02.1.00.02	INTERESES INVERSIONES ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	3,709.74
5.1.02.1.00.20	INTERESES REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	170,124.03
5.1.99	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	15.45
5.1.99.1	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	15.45
5.1.99.1.00	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	15.45
5.1.99.1.00.01	INGRESO POR DISPONIBILIDADES CUENTA CORRIENTE	4.63
5.1.99.1.00.02	INGRESO AJUSTE POR DECIMALES	10.82
5.2	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	45,979.33
5.2.03	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	45,979.33
5.2.03.1	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	45,979.33
5.2.03.1.00	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	45,979.33
5.2.03.1.00.01	DISMINUCION ESTIMACION DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	45,979.33
5.3	INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	240,000.00
5.3.99	OTROS INGRESOS OPERATIVOS	240,000.00
5.3.99.1	OTROS INGRESOS OPERATIVOS MN	240,000.00
5.3.99.1.00	OTROS INGRESOS OPERATIVOS MN	240,000.00
5.3.99.1.00.02	REINTEGRO PREAVISO	90,000.00
5.3.99.1.00.03	INGRESOS NO MONETARIOS	150,000.00
TOTAL DE INGRESOS		6,088,891.82

GASTOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
4	GASTOS DEL FIDEICOMISO	177,229,851.27
4.1	GASTOS FINANCIEROS	2,622,349.28
4.1.99	OTROS GASTOS FINANCIEROS	2,622,349.28
4.1.99.1	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	2,622,349.28
4.1.99.1.00	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	2,622,349.28
4.1.99.1.00.01	GASTO POR AMORTIZACION PRIMA SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	2,621,716.11
4.1.99.1.00.02	PERDIDAS POR VALORACION SAFI INS	623.60
4.1.99.1.00.03	GASTO AJUSTE POR DECIMALES	9.57
4.2	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	1,261.87
4.2.02	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,261.87
4.2.02.1	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,261.87
4.2.02.1.00	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,261.87
4.2.02.1.00.01	GASTO ESTIMACION DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,261.87
4.3	GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	6,596,487.85
4.3.99	OTROS GASTOS OPERATIVOS	6,596,487.85
4.3.99.1	OTROS GASTOS OPERATIVOS MN	6,596,487.85

GASTOS

Cuenta Contable	Nombre de Cuenta Contable	Saldo Moneda Reporte
4.3.99.1.00	OTROS GASTOS OPERATIVOS MN	6,596,487.85
4.3.99.1.00.01	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	3,286,430.12
4.3.99.1.00.02	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	408,507.35
4.3.99.1.00.03	TRANSPORTE DE BIENES	17,628.00
4.3.99.1.00.04	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	29,174.00
4.3.99.1.00.05	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	230,802.77
4.3.99.1.00.06	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,956,921.95
4.3.99.1.00.08	MATERIALES Y PRODUC ELECT, TEL, COMPU	7,851.95
4.3.99.1.00.11	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	204,636.71
4.3.99.1.00.13	REPUESTOS Y ACCESORIOS	439,135.00
4.3.99.1.00.17	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	15,400.00
4.4	GASTOS DE ADMINISTRACION	168,009,752.27
4.4.01	GASTOS DE PERSONAL	69,128,455.32
4.4.01.1	GASTOS DE PERSONAL MN	69,128,455.32
4.4.01.1.00	GASTOS DE PERSONAL MN	69,128,455.32
4.4.01.1.00.01	SALARIOS	48,774,905.99
4.4.01.1.00.02	SUBSIDIO POR INCAPACIDADES	318,916.27
4.4.01.1.00.03	DECIMO TERCER MES	4,393,601.03
4.4.01.1.00.07	VACACIONES	1,669,380.72
4.4.01.1.00.11	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL	7,644,865.80
4.4.01.1.00.13	FONDO DE ASIGNACIONES FAMILIARES	2,636,160.60
4.4.01.1.00.15	INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	790,848.19
4.4.01.1.00.16	INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	263,616.07
4.4.01.1.00.17	BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	263,616.07
4.4.01.1.00.18	APORTES FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	790,848.19
4.4.01.1.00.19	APORTE CCSS REGIMEN PENSIONES COMPLEMENTARIAS	1,581,696.39
4.4.02	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	84,055,528.36
4.4.02.1	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	84,055,528.36
4.4.02.1.00	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	84,055,528.36
4.4.02.1.00.01	INFORMACION	28,281.30
4.4.02.1.00.02	ALQUILER MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	81,218.40
4.4.02.1.00.03	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQ TRANSPORTE	3,136,890.55
4.4.02.1.00.04	ALQUILERES (EDIFICIOS, LOCALES, TERRENOS)	13,871,396.80
4.4.02.1.00.07	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	41,202.63
4.4.02.1.00.09	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	62,397,328.62
4.4.02.1.00.10	SERVICIOS GENERALES	2,464,896.06
4.4.02.1.00.11	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	1,906,875.00
4.4.02.1.00.12	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	127,439.00
4.4.04	GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	6,833,416.03
4.4.04.1	GASTOS DE INFRAESTRUCTURA MN	6,833,416.03
4.4.04.1.00	GASTOS DE INFRAESTRUCTURA MN	6,833,416.03
4.4.04.1.00.01	DEPRECIACION EQUIPO DE COMUNICACION	158,818.68
4.4.04.1.00.02	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	2,007,677.20
4.4.04.1.00.03	DEPRECIACION MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	632,986.70
4.4.04.1.00.04	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	33,264.97
4.4.04.1.00.05	DEPRECIACION DE VEHICULOS	2,406,175.02
4.4.04.1.00.06	AMORTIZACION INTANGIBLES	1,594,493.46
4.4.05	GASTOS GENERALES	7,992,352.56
4.4.05.1	GASTOS GENERALES MN	7,992,352.56
4.4.05.1.00	GASTOS GENERALES MN	7,992,352.56
4.4.05.1.00.04	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	5,601,520.97
4.4.05.1.00.05	ENERGIA ELECTRICA	863,275.00
4.4.05.1.00.06	SERVICIO DE CORREO	217,694.50
4.4.05.1.00.08	GASTOS SOBRE SEGUROS	1,296,307.76
4.4.05.1.00.09	OTROS IMPUESTOS	13,554.33
TOTAL DE GASTOS		177,229,851.27
RESULTADO NETO DEL PERÍODO		-171,140,959.45

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FONDO RENDIMIENTOS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Ingresos				
5	INGRESOS DEL FIDEICOMISO	5,110,637.93	6,088,891.82	978,253.89
51	INGRESOS FINANCIEROS	4,834,658.60	5,802,912.49	968,253.89
5101	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES	36,046.39	78,396.60	42,350.21
51011	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	36,046.39	78,396.60	42,350.21
5101100	INGRESOS FINANCIEROS POR FONDOS DISPONIBLES MN	36,046.39	78,396.60	42,350.21
510110002	INGRESOS RENDIMIENTOS SAFI INS	36,046.39	78,396.60	42,350.21
5102	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	4,798,597.24	5,724,500.44	925,903.20
51021	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	4,798,597.24	5,724,500.44	925,903.20
5102100	INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	4,798,597.24	5,724,500.44	925,903.20
510210001	INTERESES INVERSIONES SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	4,630,666.67	5,550,666.67	920,000.00
510210002	INTERESES INVERSIONES ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS	3,709.74	3,709.74	0.00
510210020	INTERESES REPORTOS SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO	164,220.83	170,124.03	5,903.20
5199	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	14.97	15.45	0.48
51991	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	14.97	15.45	0.48
5199100	OTROS INGRESOS FINANCIEROS MN	14.97	15.45	0.48
519910001	INGRESO POR DISPONIBILIDADES CUENTA CORRIENTE	4.15	4.63	0.48
519910002	INGRESO AJUSTE POR DECIMALES	10.82	10.82	0.00
52	INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACTIVOS Y DISMINUCIÓN DE ESTIMACIONES Y PROVISIONES	45,979.33	45,979.33	0.00
5203	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	45,979.33	45,979.33	0.00
52031	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	45,979.33	45,979.33	0.00
5203100	DISMINUCIÓN DE ESTIMACIÓN DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	45,979.33	45,979.33	0.00
520310001	DISMINUCION ESTIMACION DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS			

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FONDO RENDIMIENTOS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06-07-2022
 Página: 2 de 5
 Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Ingresos				
FINANCIEROS		45,979.33	45,979.33	0.00
53	INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS	230,000.00	240,000.00	10,000.00
5399	OTROS INGRESOS OPERATIVOS	230,000.00	240,000.00	10,000.00
53991	OTROS INGRESOS OPERATIVOS MN	230,000.00	240,000.00	10,000.00
5399100	OTROS INGRESOS OPERATIVOS MN	230,000.00	240,000.00	10,000.00
539910002	REINTEGRO PREAVISO	80,000.00	90,000.00	10,000.00
539910003	INGRESOS NO MONETARIOS	150,000.00	150,000.00	0.00
Gastos				
4	GASTOS DEL FIDEICOMISO	149,955,064.95	177,229,851.27	27,274,786.32
41	GASTOS FINANCIEROS	2,183,651.33	2,622,349.28	438,697.95
4199	OTROS GASTOS FINANCIEROS	2,183,651.33	2,622,349.28	438,697.95
41991	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	2,183,651.33	2,622,349.28	438,697.95
4199100	OTROS GASTOS FINANCIEROS MN	2,183,651.33	2,622,349.28	438,697.95
419910001	GASTO POR AMORTIZACION PRIMA SOBRE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	2,183,021.09	2,621,716.11	438,695.02
419910002	PERDIDAS POR VALORACION SAFI INS	623.60	623.60	0.00
419910003	GASTO AJUSTE POR DECIMALES	6.64	9.57	2.93
42	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	1,261.78	1,261.87	0.09
4202	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,261.78	1,261.87	0.09
42021	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,261.78	1,261.87	0.09
4202100	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS MN	1,261.78	1,261.87	0.09
420210001	GASTO ESTIMACION DETERIORO DE INVERSIONES INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,261.78	1,261.87	0.09
43	GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	5,108,970.17	6,596,487.85	1,487,517.68
4399	OTROS GASTOS OPERATIVOS	5,108,970.17	6,596,487.85	1,487,517.68
43991	OTROS GASTOS OPERATIVOS MN	5,108,970.17	6,596,487.85	1,487,517.68
4399100	OTROS GASTOS OPERATIVOS MN	5,108,970.17	6,596,487.85	1,487,517.68
439910001	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	2,378,400.04	3,286,430.12	908,030.08
439910002	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	330,420.35	408,507.35	78,087.00

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FONDO RENDIMIENTOS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06-07-2022
 Página: 3 de 5
 Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Gastos				
439910003	TRANSPORTE DE BIENES	17,628.00	17,628.00	0.00
439910004	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	0.00	29,174.00	29,174.00
439910005	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	230,802.77	230,802.77	0.00
439910006	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,540,935.35	1,956,921.95	415,986.60
439910008	MATERIALES Y PRODUC ELECT, TEL, COMPU	7,851.95	7,851.95	0.00
439910011	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	148,396.71	204,636.71	56,240.00
439910013	REPUESTOS Y ACCESORIOS	439,135.00	439,135.00	0.00
439910017	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	15,400.00	15,400.00	0.00
44	GASTOS DE ADMINISTRACION	142,661,181.67	168,009,752.27	25,348,570.60
4401	GASTOS DE PERSONAL	59,848,587.76	69,128,455.32	9,279,867.56
44011	GASTOS DE PERSONAL MN	59,848,587.76	69,128,455.32	9,279,867.56
4401100	GASTOS DE PERSONAL MN	59,848,587.76	69,128,455.32	9,279,867.56
440110001	SALARIOS	43,718,313.82	48,774,905.99	5,056,592.17
440110002	SUBSIDIO POR INCAPACIDADES	318,916.27	318,916.27	0.00
440110003	DECIMO TERCER MES	3,643,192.83	4,393,601.03	750,408.20
440110007	VACACIONES	582,811.65	1,669,380.72	1,086,569.07
440110011	CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL	6,339,155.52	7,644,865.80	1,305,710.28
440110013	FONDO DE ASIGNACIONES FAMILIARES	2,185,915.68	2,636,160.60	450,244.92
440110015	INSTITUTO NACIONAL DE APRENDIZAJE	655,774.71	790,848.19	135,073.48
440110016	INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL	218,591.57	263,616.07	45,024.50
440110017	BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	218,591.57	263,616.07	45,024.50
440110018	APORTES FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	655,774.71	790,848.19	135,073.48
440110019	APORTE CCSS REGIMEN PENSIONES COMPLEMENTARIAS	1,311,549.43	1,581,696.39	270,146.96
4402	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	70,462,435.84	84,055,528.36	13,593,092.52
44021	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	70,462,435.84	84,055,528.36	13,593,092.52
4402100	GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS MN	70,462,435.84	84,055,528.36	13,593,092.52
440210001	INFORMACION	28,281.30	28,281.30	0.00
440210002	ALQUILER MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	66,321.40	81,218.40	14,897.00
440210003	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQ TRANSPORTE	2,788,150.61	3,136,890.55	348,739.94

BALANCE DE GANANCIAS Y PERDIDAS
FIDEICOMISO BCR IMAS BANACIO FONDO RENDIMIENTOS

Moneda del Producto: COLONES Moneda del Reporte: COLONES

1° Fecha: 31-05-2022 **2° Fecha:** 30-06-2022

Reporte: BG_R0121
 Usuario: 207630990
 Fecha: 06-07-2022
 Página: 4 de 5
 Nivel: 6

Código	Descripción	05/2022	06/2022	Variación
Gastos				
440210004	ALQUILERES (EDIFICIOS, LOCALES, TERRENOS)	11,453,278.00	13,871,396.80	2,418,118.80
440210007	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	41,202.63	41,202.63	0.00
440210009	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	51,999,571.84	62,397,328.62	10,397,756.78
440210010	SERVICIOS GENERALES	2,051,316.06	2,464,896.06	413,580.00
440210011	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	1,906,875.00	1,906,875.00	0.00
440210012	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	127,439.00	127,439.00	0.00
4404	GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	5,701,166.91	6,833,416.03	1,132,249.12
44041	GASTOS DE INFRAESTRUCTURA MN	5,701,166.91	6,833,416.03	1,132,249.12
4404100	GASTOS DE INFRAESTRUCTURA MN	5,701,166.91	6,833,416.03	1,132,249.12
440410001	DEPRECIACION EQUIPO DE COMUNICACION	132,348.90	158,818.68	26,469.78
440410002	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	1,679,628.84	2,007,677.20	328,048.36
440410003	DEPRECIACION MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	528,757.66	632,986.70	104,229.04
440410004	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	26,541.11	33,264.97	6,723.86
440410005	DEPRECIACION DE VEHICULOS	2,005,145.85	2,406,175.02	401,029.17
440410006	AMORTIZACION INTANGIBLES	1,328,744.55	1,594,493.46	265,748.91
4405	GASTOS GENERALES	6,648,991.16	7,992,352.56	1,343,361.40
44051	GASTOS GENERALES MN	6,648,991.16	7,992,352.56	1,343,361.40
4405100	GASTOS GENERALES MN	6,648,991.16	7,992,352.56	1,343,361.40
440510004	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	4,715,121.55	5,601,520.97	886,399.42
440510005	ENERGIA ELECTRICA	699,535.00	863,275.00	163,740.00
440510006	SERVICIO DE CORREO	133,701.60	217,694.50	83,992.90
440510008	GASTOS SOBRE SEGUROS	1,087,078.68	1,296,307.76	209,229.08
440510009	OTROS IMPUESTOS	13,554.33	13,554.33	0.00
	UTILIDAD	-144,844,427.02	-171,140,959.45	-26,296,532.43

Fideicomiso BCR-IMAS Banacio

Notas a los Estados Financieros

Periodo de presentación al 30 de Junio de 2022

(En colones)

Nota 1: Antecedentes y constitución del fideicomiso

El Fideicomiso se crea mediante el convenio de Cooperación Inter-Institucional entre el Banco Nacional de Costa Rica y el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS), firmado a los 18 días del mes de enero del 2002, donde ambas partes acuerdan suscribir dicho convenio el cual se registrará al amparo de las Leyes de la República, por las normas vigentes, el marco de ejecución de las funciones propias y particulares de cada una de las instituciones.

El fideicomiso BCR/IMAS/BANACIO 73/2002, se constituyó mediante un contrato de fideicomiso firmado el 26 de febrero del 2002, entre el Instituto de Ayuda Social (IMAS), el Banco Nacional de Costa Rica (BANACIO), y el Banco Internacional de Costa Rica S.A (BICSA), el IMAS aportará recursos propios, este en su calidad de fideicomitente y el banco Internacional de Costa Rica (BICSA), como fiduciario. El fideicomiso está regido por las disposiciones del Código de Comercio y por el Contrato de fideicomiso firmado en la fecha antes mencionada.

En virtud del contrato de sustitución del fiduciario, con fecha 25 de octubre del 2004, el cual fue debidamente refrendado por la Contraloría General de la República según oficio DI-AA2746- Ref, (15092), del 30 de noviembre del 2004, el Instituto Mixto de Ayuda Social como Fideicomitente, designó como nuevo fiduciario el Fideicomiso 73-2002 al Banco Crédito Agrícola de Cartago, en vista del cierre de operaciones del Banco Internacional de Costa Rica S.A (BICSA). Como resultado de dicho contrato el fideicomiso pasa a identificarse como FIDEICOMISO 32-04/BCAC/IMAS/BANACIO/73/2002, con la respectiva adenda al contrato.

Con fecha 25 de junio del 2018, se da una séptima adenda al contrato tratándose de Sustitución de Fiduciario, el Instituto Mixto de Ayuda Social como fideicomitente, designó como nuevo fiduciario al del fideicomiso 73/2002 al Banco de Costa Rica, en vista del cierre

de operaciones del Banco Crédito Agrícola de Cartago (BCAC). Como resultado de dicho contrato el fideicomiso pasa a identificarse como FIDEICOMISO BCR/IMAS/BANACIO/73-2002, este iniciando operaciones en el mes de noviembre 2018, debido a retrasos en la proporcionalidad de la información por parte del Banco Crédito Agrícola de Cartago (BCAC).

Es de interés del Instituto Mixto de Ayuda Social, incluir a otros fideicomisarios, tales como Bancos Públicos del Estado, Bancos de derecho público, Cooperativas de ahorro y crédito y el Sistema de Banca para el Desarrollo (SBD) y sus operadores financieros, con el objetivo de estimular la libre competencia en materia de otorgamiento de crédito en condiciones favorables para la población en condiciones de pobreza. Es importante mencionar, que a partir del año 2014, iniciaron otros fideicomisarios adicionales al Banco Nacional de Costa Rica.

El propósito inmediato del fideicomiso, es lograr que las mujeres y sus familias en condiciones pobreza alcancen un desarrollo social y económico sostenible, mediante el acceso a servicios financieros (préstamos), y no financieros (capacitaciones, asistencia técnica), para fortalecer sus actividades productivas.

Todos los bienes que conforman el patrimonio del fideicomiso le fueron entregados al Banco de Costa Rica como fiduciario, mediante acta notarial de entrega de bienes, y los estados financieros con fecha de cierre al 31 de octubre del 2018.

Nota 2: Base de preparación de los estados financieros y políticas contables

Base de preparación de los estados financieros

Los estados financieros del fideicomiso son preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF) y las interpretaciones emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en ingles).

Las políticas de contabilidad que se mencionan adelante han sido aplicadas consistentemente en el periodo presentado de los estados financieros.

- a) Moneda funcional y moneda de presentación de los estados financieros:** de acuerdo con la normativa vigente (NIC 21) la moneda funcional es la moneda del entorno

económico principal en el que opera la entidad. El entorno económico principal en el que opera normalmente la entidad, es aquel en el que genera y emplea el efectivo.

Factores que también pueden suministrar evidencia acerca de la moneda funcional de una entidad son:

- Moneda en la cual se generan los fondos de las actividades de financiación (esto es, la que corresponde a los instrumentos de deuda y de patrimonio emitidos).
- La moneda en que se mantienen los importes cobrados por las actividades de operación.

Para determinar su moneda funcional, la entidad considerará los siguientes factores:

- I) Que influya fundamentalmente en los precios de venta de los bienes y servicios, con frecuencia será la moneda en la cual se denominen los precios de venta de sus bienes y servicios.
- II) Del país cuyas fuerzas competitivas y regulaciones determinen fundamentalmente los precios de venta de sus bienes y servicios.
- III) La moneda que influya fundamentalmente en los costos de la mano de obra, los materiales y de otros costos de producir bienes o suministrar los servicios (con frecuencia será la moneda en la cual se denominen y liquiden tales costos).

b) Conversión de transacciones y saldos en moneda extranjera: al cierre de cada ejercicio los activos y los pasivos monetarios en moneda extranjera se actualizan a la tasa de cambio determinada por el Banco de Costa Rica, tomando como referencia la representativa de mercado certificada por el Banco Central de Costa Rica (BCCR) que es la entidad encargada de la administración del Sistema Bancario Nacional y de regular la paridad de la moneda de curso legal con el valor de otras monedas. Al 30 de junio de 2022 el tipo de cambio del BCCR es de ₡692.25.

c) Efectivos y equivalentes de efectivo: se considera efectivo y equivalentes de efectivo el saldo del rubro de disponibilidades (efectivo en caja y bancos); los depósitos a la vista y a plazo, así como las inversiones en instrumentos financieros líquidos o con la intención de convertirlos en efectivo en un plazo no mayor a tres meses, y/o negociables en una bolsa de valores regulada.

d) Inversiones en instrumentos financieros: la entidad clasifica los activos financieros según se midan posteriormente: al costo amortizado o al valor razonable sobre la base del:

- (i) Modelo del negocio de la entidad para gestionar los activos financieros
- (ii) De las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

Con base en este concepto, las inversiones transitorias se registran y valúan de la siguiente manera:

Instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultados: la entidad puede en el reconocimiento inicial, designar un activo financieros de forma irrevocable como medido al valor razonable con cambios en resultados si haciendo esto, elimina o reduce significativamente una incoherencia de medición en el reconocimiento (algunas veces denominada asimetría contable), que surgiría en otro caso de la medición de los activos y/o pasivos, o del reconocimiento de las ganancias y pérdidas de estos sobre bases diferentes.

Instrumentos financieros al valor razonable con cambios en el resultado integral: son aquellas inversiones en los valores cotizados en una bolsa de valores, y que son mantenidos intencionalmente por la entidad financiera para obtener una adecuada rentabilidad por sus excedentes temporales de liquidez, y que no se mantenga para la negociación o se vayan a conservar hasta el vencimiento. Se registran al costo de la negociación, y se valúan al valor de la realización. El ajuste entre el valor razonable y el valor de la realización se carga o acredita contra una cuenta patrimonial, salvo los fondos de inversión denominados como abiertos, pues el producto de su valoración deberá registrarse en cambios en el resultado.

Instrumentos financieros al costo amortizado (al vencimiento): la categoría de valores mantenidos hasta el vencimiento se limita exclusivamente a valores de deuda. Se registran al costo y se valúan a su costo amortizado si se cumple con lo siguiente: a) El activo se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es mantener activos para obtener flujos de efectivo contractuales, b) Las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar en fechas especificadas a flujos de efectivo que son únicamente pagos a principal e intereses sobre el importe del principal pendiente. El fideicomiso mantiene sus inversiones en fondos

de inversión líquidos, que se evalúan diariamente a su valor de mercado, y sus rendimientos afectan directamente el resultado del periodo.

- e) Mobiliario y equipo de oficina:** las adquisiciones de mobiliario y equipo de oficina se registran al costo de adquisición. Los resultados obtenidos en el retiro o venta de estos activos, se incluye en los resultados del periodo en que se origina. Las renovaciones, y mejoras importantes se capitalizan mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimientos que no alargan la vida útil restante del activo se cargan al gasto en medida que se efectúan.
- f) Depreciación:** la depreciación de los activos se calcula usando el método de línea recta sobre la vida útil estimada de los activos.
- g) Beneficios a empleados:** se registra mensualmente la obligación que tiene el fideicomiso como empleador de la unidad ejecutora, la parte proporcional de las vacaciones y aguinaldo acumulados hasta la fecha, los cuales no han sido disfrutados por los funcionarios.
- h) Estimaciones contables:** la preparación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, requiere que la administración de la entidad realice estimaciones que afectan los montos de los activos y pasivos, así como la divulgación de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y los montos de los ingresos y gastos incurridos durante el periodo.
- i) Cuentas por pagar:** las cuentas por pagar del fideicomiso, están compuestas por todas las obligaciones que se han contraído con terceros por la adquisición de bienes o servicios, por la generación de una deuda comercial derivada de las actividades de la entidad. Las cuentas por pagar están compuestas por pasivos ciertos que no son estimaciones y que pueden originarse por diversas causas.
- j) Ingresos:** se utiliza en general el principio contable de devengo para el reconocimiento de los ingresos. Seguidamente se describen los principales ingresos del fideicomiso:

 - **Ingresos por instrumentos financieros:** los mismos corresponden a los intereses producto de las inversiones en instrumentos financieros, así como intereses ganados por disponibilidades en cuenta corrientes.

- **Ingresos no financieros:** estos representan, los ingresos por ajustes en estimaciones contables
- k) Gastos:** los gastos del fideicomiso se registran en base al principio de devengo.
- l) Periodo económico:** el periodo económico es el espacio de tiempo en el que se mide la situación financiera de una empresa, evaluar la marcha de la misma y cumplir con sus obligaciones legales. El fideicomiso registra su resultado económico, iniciando el 01 de enero de cada año, y concluyendo el 31 de diciembre de cada año. Al final de cada año se realiza un cierre anual.

Nota 3: Efectivo y equivalentes de efectivo

El fideicomiso mantiene en cuentas corrientes los recursos para hacer frente a las erogaciones propias de las obligaciones del fideicomiso, así, las cuentas corrientes mantienen los siguientes saldos colonizados, según el siguiente detalle:

Depósitos a la vista entidades financieras del país	Saldo \$	Saldo ¢
Cuentas corrientes Banco de Costa Rica Colones	\$0.00	¢ 31,162,740.31
Cuentas corrientes Banco de Costa Rica Dólares	\$0.00	¢ 0.00
Total de disponibilidades	\$0.00	¢ 31,162,740.31

Nota 4: Inversiones en instrumentos financieros

Al 30 de junio de 2022, las inversiones en instrumentos en valores negociables corresponden a participaciones en fondos de inversión, mantenidos por el fideicomiso en BCR Sociedad Administradora de Fondos de Inversión SA; al igual que la adquisición de títulos valores, CDPS, y Reportos.

A continuación, se muestra el detalle de lo mencionado:

Fondos de inversión BCR corto plazo colones	Moneda	Saldo ¢
Principal SAFI		¢ 367,862,370.98
Total principal fondos inversión BCR		¢ 367,862,370.98
Rendimientos SAFI		¢ 217,647.68
Total fondo de inversión BCR		¢ 217,647.68

Instrumentos financieros al valor razonable con cambios en el resultado integral

Instrumentos financieros	Moneda	Saldo ¢
Sector público no financiero		¢ 5,636,415,225.10
Entidades financieras del país		¢ 0.00
Reportos sector público no financiero		¢ 324,663,141.09
Reportos entidades financieras del país		¢ 0.00
Total principal instrumentos financieros		¢ 5,961,078,366.19
Amortizaciones y ajustes		
(-) Amortización prima sector público no financiero		¢ 101,553,730.64
(-) Amortización prima inversiones entidades financieras		¢ 0.00
(-) Ajustes valuación sector público no financiero		¢ 158,399,924.65
(+) Ajuste inversiones entidades financieras		¢ 0.00
Total amortizaciones y ajustes		¢ 259,953,655.29
Productos por cobrar instrumentos financieros		
Productos por cobrar sector público no financiero		¢ 108,162,312.08
Productos por cobrar entidades financieras		¢ 0.00
Productos por cobrar reportos sector público no financiero		¢ 402,203.61
Productos por cobrar reportos entidades financieras		¢ 0.00
Total de productos por cobrar instrumentos financieros		¢ 108,564,515.69
Instrumentos financieros netos		¢ 5,809,689,226.59

Nota 5: Activos contingentes

Los activos contingentes son activos de una naturaleza posible, a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia o no ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad. La entidad no debe reconocer ningún activo contingente,

normalmente los activos contingentes surgen por sucesos inesperados o no planificados, de los cuales nace la posibilidad de una entrada de beneficios económicos en la entidad.

Dicho lo anterior, se hace de conocimiento la totalidad de arreglos de pago, relacionados con los avales ejecutados de los diferentes operadores financieros:

Rubro	Saldo principal	Saldo interés corriente	Saldo interés moratorio
FODESAF	¢ 101,759,455.46	¢ 2,656,857.03	¢ 479,123.66
PROPIOS	¢ 91,917,955.21	¢ 8,192,933.24	¢ 3,867,096.22
Total arreglos de pago	¢ 193,677,410.67	¢ 10,849,790.26	¢ 4,346,219.88

Nota 6: Gastos pagados por anticipado.

Corresponde a las pólizas de riesgo del trabajo, pólizas vehículos, pólizas de incendio, pólizas de equipo electrónico y pólizas de robo, así como viáticos pagados por anticipado a funcionarios de la Unidad Ejecutora de Fideimas. Al 30 de junio de 2022 los gastos pagados por anticipado suman la totalidad de ¢ 1,642,192.68

Nota 7: Activos intangibles

Esta cuenta corresponde a la adquisición de licencias Office 365 y licencias Exchange online por un periodo de 1 año según el siguiente detalle:

Rubro	Monto
Licencias Software	¢ 3,188,986.90
Amortización acumulada	¢ (2,927,560.83)
Total Licencia Office 365	¢ 261,426.06

Nota 8: Propiedad, Planta y Equipo.

Al 30 de junio de 2022, la cuenta de propiedad planta y equipo se detalla de la siguiente manera:

Rubro	Costo
Mobiliario y equipo de oficina	¢ 17,706,639.86
Equipo de computo	¢ 26,100,913.10
Vehículos	¢ 48,123,498.77
Equipo diverso	¢ 716,533.54
Equipo de comunicación	¢ 4,790,127.65
Costo total de PPE	¢ 97,437,712.92
(-)Depreciación acumulada	¢ (55,955,765.15)
Total PPE Neto	¢ 41,481,947.77

Nota 9: Garantías de crédito por pagar e intereses

Esta cuenta refleja el pasivo colateral que se origina al emitirse una garantía de cumplimiento (avales), o al recibirse la confirmación por parte de las Entidades Financieras de un crédito que será aprobado.

Al 30 de junio de 2022, el saldo de garantías de crédito por pagar se compone de la siguiente forma:

Rubro	Monto
Principal por pagar-garantías en mora	¢ 159,774,910.71
Intereses por pagar (1)	¢ 2,880,658.84
Total	¢ 162,655,569.55

- (1) Esta partida registra la obligación colateral por concepto de los intereses corrientes y moratorios que pueda generar el porcentaje de principal garantizado en un máximo de 75 días de mora, tal como lo establece el contrato de fideicomiso. Cabe mencionar que corresponde a los saldos al cierre del mes anterior, puesto que el fideicomiso mantiene un mes atrasado de acuerdo con su operativa y de los operadores financieros.

Nota 10: Cuentas por pagar diversas y comisiones

Al 30 de junio de 2022, el saldo de las cuentas por pagar diversas se compone de la siguiente manera:

Rubro	Monto
Créditos por aplicar	¢ 6,568,792.91
Depósitos previos recibidos por garantía	¢ 698,872.46
Total	¢ 7,267,665.37

Nota 11: Retenciones y gastos acumulados por pagar

Al 30 de junio de 2022, el saldo de retenciones y gastos acumulados por pagar se compone de la siguiente manera:

Rubro	Monto
Aguinaldo	¢ 8,963,324.89
Vacaciones	¢ 6,200,675.78
Retención renta planilla	¢ 298,577.82
Retención 2% proveedores	¢ 292,293.29
Aportaciones laborales y patronales por pagar	¢ 5,516,338.24
Total	¢ 21,271,210.02

Nota 12: Ingresos del fideicomiso

Los ingresos del fideicomiso se dividen principalmente en: 1. Intereses generados por disponibilidad de efectivo en cuentas corrientes, 2. Recuperación sobre avales honrados 3. Rendimientos fondos de inversión SAFI, 4. Intereses generados por inversiones en títulos valores, 5. Ingresos varios, dentro de los que se encuentran el reintegro del deducible de las pólizas de vehículos, y el reintegro de preaviso por parte de antiguos colaboradores y 6. Ingresos no monetarios, los cuales corresponden a ajustes por valuación en títulos valores y ajuste de la estimación del principal e intereses sobre los créditos avalados a más de 75 días.

Rubro	Monto
Intereses cuenta corriente	¢ 22.08

Recuperación avales honrados	¢ 1,801,755.98
Rendimientos SAFI	¢ 707,204.14
Interés inversiones títulos valores	¢ 202,838,636.59
Ingresos varios	¢ 90,000.00
Ingresos no monetarios	¢ 101,351,750.26
Total ingresos del fideicomiso	¢ 306,789,369.05

En relación con los intereses sobre títulos valores, para efectos de presupuesto, se presenta el ingreso neto del periodo, de la siguiente manera:

Ingresos Inversiones en Instrumentos Financieros	
Inversiones Sector Público No Financiero	¢ 187,363,518.88
Inversiones en Entidades Financieras del País	¢ 4,062,265.63
Productos por Reportos Sector Público No Financiero	¢ 5,582,958.21
Productos por Reportos Entidades Financieras del País	¢ 170,409.85
Ganancias de Capital Instrumentos Financieros	¢ 5,659,484.02
Total Ingreso Inversiones Títulos	¢ 202,838,636.59
Ingresos Fondos de Inversión	¢ 707,204.14
Ingreso Bruto Inversiones	¢ 203,545,840.73
(-) Pérdida por Valoración SAFI INS	¢ (5,306.46)
(-) Primas Instrumentos Financieros	¢ (62,802,722.03)
Ingreso Neto	¢ 140,737,812.24

Nota 13: Gastos del fideicomiso

Los gastos del fideicomiso se dividen en: 1. Gastos no monetarios, corresponde a los ajustes para la estimación de avales a más de 75 días de mora y a la estimación por deterioro de las inversiones 2. Gastos por ejecución de avales, así como subsidios de intereses de los créditos avalados, 3. Otros gastos financieros, corresponden al gasto por amortización prima sobre instrumentos financieros y a la pérdida por valoración SAFI, 4. Otros gastos operativos, esta partida incluye: viáticos, combustible, útiles, materiales y suministros, entre otros, 5. Gastos

de personal, esto incluye salarios y cargas sociales, 6. Gastos por servicios externos, incluye los servicios jurídicos, mantenimiento, alquiler, entre otros. 7. Depreciaciones activos fijos
8. Gastos generales, estos incluyen todos los servicios públicos como telecomunicaciones, electricidad, internet y seguros:

Rubro	Monto
Gastos no monetarios	¢ 88,991,877.36
Ejecuciones y subsidios	¢ 179,236,517.73
Otros gastos financieros	¢ 62,808,028.49
Otros gastos operativos	¢ 6,596,487.85
Gastos de personal	¢ 127,123,683.34
Gastos por servicios externos	¢ 114,116,031.89
Depreciaciones	¢ 6,833,416.03
Gastos generales	¢ 7,992,352.56
Total gastos del fideicomiso	¢ 593,698,395.25

Nota 14: Riesgos en instrumentos financieros

Las Normas Internacionales de Información Financiera requieren ciertas revelaciones de los diferentes riesgos que se relacionan con instrumentos financieros del Fideicomiso. El fideicomiso tiene exposición a los siguientes riesgos con el uso de instrumentos financieros:

- Riesgo de mercado (tipo de cambio, tasas de interés, inflación)
- Riesgo de crédito
- Riesgo de liquidez

Esta nota presenta la información sobre la exposición del fideicomiso a cada uno de los riesgos anteriormente mencionados, las políticas y procesos para medir y manejar dichos riesgos. Las revelaciones cuantitativas son incluidas en las notas de los estados financieros.

La administración tiene la responsabilidad total por el establecimiento y vigilancia del marco conceptual de los riesgos, el desarrollo y monitoreo de las políticas de administración de riesgo.

Las políticas de administración de riesgo son establecidas para identificar y analizar los riesgos que enfrenta el fideicomiso, establecer los límites y controles de riesgo apropiados, y monitorear esos riesgos y su adherencia a esos límites. Esas políticas de riesgo son revisadas regularmente para reflejar los cambios en las condiciones de mercado y actividades del fideicomiso.

El propósito de gestión de riesgo es que no se tome ningún riesgo sin antes haberlo estudiado o sin antes tener en cuenta alguna estrategia para su debida mitigación.

Riesgo de crédito

Es el riesgo de que el deudor o emisor de un activo financiero no cumpla completamente y a tiempo con cualquier pago que se deba hacer, de conformidad con los términos y condiciones pactadas al momento en que se adquirió dicho activo financiero. El riesgo de crédito se relaciona principalmente con el efectivo mantenido en depósitos a la vista, los activos financieros al valor razonable con efecto en resultados y los préstamos por cobrar.

El fiduciario ha desarrollado políticas para la adquisición de activos financieros al valor razonable con efecto en resultados y la exposición al riesgo crediticio es monitoreada contantemente.

El fideicomiso limita su exposición al riesgo de crédito invirtiendo solamente en participaciones en fondos de inversión, las cuales están representadas por instrumentos de alta liquidez y cuyos emisores tengan una alta calificación de crédito. Estos instrumentos se mantienen en títulos emitidos por entidades del sector público, tales como el Gobierno de Costa Rica, el Banco Central de Costa Rica y el Ministerio de Hacienda.

Riesgo de liquidez

El fiduciario utiliza diversas proyecciones financieras que le permiten manejar su flujo de efectivo operacional, de forma tal, que se asegura de tener suficiente efectivo para cumplir en forma adecuada y oportuna con todas sus necesidades operativas.

Riesgo de mercado

Es la posibilidad de que el valor de las inversiones del portafolio del fideicomiso o la cartera de crédito reduzca o se vea impactado por causa de variaciones en las tasas de interés, los tipos de cambio, los precios de los instrumentos y por otras variables económicas y financieras que pudieran exponer a este tipo de riesgo, así como el impacto económico de los eventos.

- 1) Riesgo de tasa de interés: es la exposición o pérdidas en el valor de un activo o pasivo financiero que se origina debido a fluctuaciones en las tasas.
- 2) Riesgo de tipo de cambio: es la exposición o pérdidas en el valor de un activo o un pasivo financiero que se origina debido a fluctuaciones en el tipo de cambio.

Nota 15: Hechos relevantes y subsecuentes

No se establecen por parte del fiduciario hechos relevantes y subsecuentes relevantes que deban ser informados en las notas a los estados financieros.

Nota 16: Autorización para la emisión de los estados financieros

Los estados financieros y sus notas explicativas al 30 de junio de 2022 han sido elaborados, revisados y aprobados para su divulgación por los firmantes autorizados por el fiduciario. Se toma como fecha autorizada para su divulgación, la fecha y hora de la última firma digital.

“Fin de las notas a los estados financieros”



FIDEIMAS
Presupuesto 2022
Cifras en colones



Fondo /cuenta	Presupuesto	I Semestre	Total general
0 - REMUNERACIONES	261 533 877,93	(117 401 431,74)	144 132 446,19
0,01 - REMUNERACIONES BÁSICAS	193 968 265,45	(92 807 455,87)	101 160 809,58
0.01.04 - Sueldos a base de comisión	86 107 232,69	(40 084 243,59)	46 022 989,10
0.01.01 - Sueldos para cargos fijos	107 861 032,76	(52 723 212,28)	55 137 820,48
0,03 - INCENTIVOS SALARIALES	16 164 022,12		16 164 022,12
0.03.03 - Decimotercer mes	16 164 022,12		16 164 022,12
0,04 - CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	42 673 018,42	(20 417 640,35)	22 255 378,07
0.04.01 - Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	28 125 398,49	(13 457 081,11)	14 668 317,38
0.04.02 - Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	969 841,33	(464 037,29)	505 804,04
0.04.03 - Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	2 909 523,99	(1 392 111,86)	1 517 412,13
0.04.04 - Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	9 698 413,28	(4 640 372,81)	5 058 040,47
0.04.05 - Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	969 841,33	(464 037,29)	505 804,04
0,05 - CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN	8 728 571,94	(4 176 335,52)	4 552 236,42
0.05.02 - Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	5 773 603,40	(2 784 223,66)	2 989 379,74
0.05.03 - Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	2 954 968,54	(1 392 111,86)	1 562 856,68
0,02 - REMUNERACIONES EVENTUALES	-		-
0.02.01 - Tiempo extraordinario	-	-	-
1 - SERVICIOS	455 606 502,49	(126 542 583,95)	329 063 918,54
1,03 - SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	200 828 446,04	(76 547 641,35)	124 280 804,69
1.03.06 - Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	168 350 150,10	(68 190 863,34)	100 159 286,76
1.03.07 - Servicios de transferencia electrónica de información	27 278 295,94	(8 170 999,72)	19 107 296,22
1.03.01 - Información	1 500 000,00	(28 281,30)	1 471 718,70
1.03.02 - Publicidad y propaganda	2 500 000,00	(127 439,00)	2 372 561,00
1.03.04 - Transporte de bienes	1 000 000,00	(17 628,00)	982 372,00
1.03.03 - Impresión, encuadernación y otros	200 000,00	(12 430,00)	187 570,00
1,04 - SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	186 608 858,38	(20 508 942,57)	166 099 915,81
1.04.02 - Servicios jurídicos	11 108 079,82	(4 238 630,00)	6 869 449,82
1.04.04 - Servicios en ciencias económicas y sociales	9 921 047,80	(7 824 213,88)	2 096 833,92
1.04.99 - Otros servicios de gestión y apoyo	100 583 930,76	(5 981 202,64)	94 602 728,12
1.04.05 - Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	60 000 000,00		60 000 000,00
1.04.06 - Servicios generales	4 995 800,00	(2 464 896,05)	2 530 903,95
1,01 - ALQUILERES	27 334 000,00	(13 952 615,20)	13 381 384,80
1.01.01 - Alquiler de edificios, locales y terrenos	26 334 000,00	(13 871 396,80)	12 462 603,20
1.01.02 - Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1 000 000,00	(81 218,40)	918 781,60
1,02 - SERVICIOS BÁSICOS	13 060 000,00	(6 682 490,47)	6 377 509,53
1.02.03 - Servicio de correo	500 000,00	(217 694,50)	282 305,50
1.02.02 - Servicio de energía eléctrica	2 060 000,00	(863 275,00)	1 196 725,00
1.02.04 - Servicio de telecomunicaciones	10 000 000,00	(5 601 520,97)	4 398 479,03
1.02.01 - Servicio de agua y alcantarillado	500 000,00		500 000,00
1,05 - GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	6 300 000,00	(3 961 947,47)	2 338 052,53
1.05.01 - Transporte dentro del país	1 300 000,00	(425 617,35)	874 382,65
1.05.02 - Viáticos dentro del país	5 000 000,00	(3 536 330,12)	1 463 669,88
1,06 - SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	2 828 045,00	(1 738 502,00)	1 089 543,00
1.06.01 - Seguros	2 828 045,00	(1 738 502,00)	1 089 543,00
1,07 - CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	400 000,00		400 000,00

1.07.01 - Actividades de capacitación	300 000,00		300 000,00
1.07.02 - Actividades protocolarias y sociales	100 000,00		100 000,00
1,08 - MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	16 821 911,00	(3 136 890,55)	13 685 020,45
1.08.05 - Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	6 000 000,00	(3 136 890,55)	2 863 109,45
1.08.07 - Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	500 000,00		500 000,00
1.08.08 - Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	10 321 911,00		10 321 911,00
1,09 - IMPUESTOS	1 425 242,07	(13 554,33)	1 411 687,74
1.09.99 - Otros Impuestos	1 425 242,07	(13 554,33)	1 411 687,74
3 - INTERESES Y COMISIONES	165 247 591,12	(85 322 940,76)	79 924 650,36
3,02 - INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	165 247 591,12	(85 322 940,76)	79 924 650,36
3.02.06 - Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	131 608 693,55	(67 963 814,99)	63 644 878,56
3.02.07 - Intereses sobre préstamos del Sector Privado	33 638 897,57	(17 359 125,77)	16 279 771,80
8 - AMORTIZACION	259 103 340,60	(93 913 576,88)	165 189 763,72
8,02 - AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	259 103 340,60	(93 913 576,88)	165 189 763,72
8.02.06 - Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	191 977 327,63	(57 302 860,90)	134 674 466,73
8.02.07 - Amortización de préstamos del Sector Privado	67 126 012,97	(36 610 715,98)	30 515 296,99
2 - MATERIALES Y SUMINISTROS	15 150 000,00	(2 971 292,38)	12 178 707,62
2.01 - PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	6 700 000,00	(2 302 924,72)	4 397 075,28
2.01.02 - Productos farmacéuticos y medicinales	200 000,00	(15 400,00)	184 600,00
2.01.01 - Combustibles y lubricantes	5 000 000,00	(2 056 721,95)	2 943 278,05
2.01.04 - Tintas, pinturas y diluyentes	1 500 000,00	(230 802,77)	1 269 197,23
2,03 - MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	550 000,00	(7 851,95)	542 148,05
2.03.04 - Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	150 000,00	(7 851,95)	142 148,05
2.03.99 - Otros materiales y productos de uso en la construcción	200 000,00		200 000,00
2.03.01 - Materiales y productos metálicos	200 000,00		200 000,00
2,04 - HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	2 000 000,00	(439 135,00)	1 560 865,00
2.04.02 - Repuestos y accesorios	2 000 000,00	(439 135,00)	1 560 865,00
2,99 - ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	5 900 000,00	(221 380,71)	5 678 619,29
2.99.01 - Útiles y materiales de oficina y cómputo	1 000 000,00	(29 174,00)	970 826,00
2.99.03 - Productos de papel, cartón e impresos	2 800 000,00	(192 206,71)	2 607 793,29
2.99.04 - Textiles y vestuario	1 000 000,00		1 000 000,00
2.99.05 - Útiles y materiales de limpieza	200 000,00		200 000,00
2.99.07 - Útiles y materiales de cocina y comedor	100 000,00		100 000,00
2.99.99 - Otros útiles, materiales y suministros	800 000,00		800 000,00
5 - BIENES DURADEROS	13 000 000,00	(231 650,00)	12 768 350,00
5,01 - MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	7 500 000,00	(231 650,00)	7 268 350,00
5.01.04 - Equipo y mobiliario de oficina	1 200 000,00		1 200 000,00
5.01.05 - Equipo y programas de cómputo	5 000 000,00		5 000 000,00
5.01.03 - Equipo de comunicación	700 000,00		700 000,00
5.01.99 - Maquinaria y equipo diverso	600 000,00	(231 650,00)	368 350,00
5,99 - BIENES DURADEROS DIVERSOS	5 500 000,00		5 500 000,00
5.99.03 - Bienes intangibles	5 500 000,00		5 500 000,00
6 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	50 406 249,51	(318 916,26)	50 087 333,25
6,02 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	1 768 680,00	(318 916,26)	1 449 763,74
6.02.99 - Otras transferencias a personas	800 000,00	(318 916,26)	481 083,74
6.02.01 - Becas a funcionarios	968 680,00		968 680,00
6,03 - PRESTACIONES	48 637 569,51		48 637 569,51
6.03.01 - Prestaciones legales	48 637 569,51		48 637 569,51
Total general	1 220 047 561,65	(426 702 391,97)	793 345 169,68