

Fondo de Inversión Posible BAC Credomatic No Diversificado
(Administrado por
BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión, S.A.)

ESTADO DE ACTIVO NETO
Al 30 de junio de 2020
(En US dólares sin centavos)

	2020
Activo	
Disponibilidades	272.400
Efectivo	272.400
Inversiones en instrumentos financieros	5.203.274
Al valor razonable con cambios en resultados	5.170.563
Productos por cobrar	32.711
Cuentas y comisiones por cobrar	22.570
Impuesto diferido e impuesto por cobrar	22.570
Total de Activo	5.498.244
Pasivo	
Cuentas por pagar y provisiones	13.653
Comisiones por pagar	2.540
Impuesto sobre la renta diferido	11.065
Otras cuentas por pagar	48
Total de Pasivo	13.653
Total de Activo Neto	5.484.591
Composición del valor del activo neto	
Certificados de títulos de participación	5.053.324
Capital pagado en exceso	274.172
Ganancia neta no realizada por valoración	11.306
Utilidades por distribuir	145.789
Total de Activo Neto	5.484.591
Número de certificados de títulos de participación	5.053.324
Valor del activo neto por título de participación	1,0853

Francisco Echandi Gurdián
Representante Legal

José Alberto López López
Contador

Johnny Molina Ruiz
Auditor Interno

Fondo de Inversión Posible BAC Credomatic No Diversificado
(Administrado por
BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión, S.A.)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Período de seis meses terminados el 30 de junio de 2020
(En US dólares sin centavos)

	Por el período terminado de tres meses finalizado al 30 de junio 2020	Por el período terminado de seis meses finalizado al 30 de junio 2020
Ingresos Financieros		
Por productos sobre inversiones en instrumentos financieros	52.590	101.619
Por ganancia realizada de instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultados	2.802	22.612
Por ganancia en valoración de instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultados	503.178	799.727
Total de Ingresos Financieros	558.570	923.958
Gastos Financieros		
Por pérdida realizada de instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultados	2.555	2.555
Por pérdida en valoración de instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultados	405.585	1.024.425
Por otros gastos financieros	1.830	3.541
Total de Gastos Financieros	409.970	1.030.521
RESULTADO FINANCIERO	148.600	(106.563)
Otros Gastos de Operación		
Por comisiones por servicios	6.709	12.696
Por otros gastos operativos	872	1.650
Total Otros Gastos de Operación	7.581	14.346
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	(7.581)	(14.346)
RESULTADO OPERACIONAL NETO ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	141.019	(120.909)
Impuesto sobre ganancias, pérdidas y rentas de capital	49	3.020
Disminución de impuesto sobre renta	199	199
RESULTADO DEL PERIODO	141.169	(123.730)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES, NETO DE IMPUESTO		
Ajuste por valuación inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	(75.759)	(123.905)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DEL PERIODO, NETO DE IMPUESTO	(75.759)	(123.905)
RESULTADOS INTEGRALES TOTALES DEL PERIODO	65.410	(247.635)
Utilidades por título de participación	0,0242	(0,0245)

Francisco Echandi Gurdíán
Representante Legal

José Alberto López López
Contador

Johnny Molina Ruiz
Auditor Interno

Fondo de Inversión Posible BAC Credomatic No Diversificado
(Administrado por
BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión, S.A.)

ESTADO DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS
Período de seis meses terminados el 30 de junio de 2020
(En US dólares sin centavos)

	Número de certificados de participación	Certificados de títulos de participación	Capital pagado en exceso	Ganancia neta no realizada por valoración	Utilidades por distribuir	Total activo neto
Saldos al 31 de diciembre de 2019	3.631.400	3.631.400	153.489	135.211	107.639	4.027.739
Adopción NIIF por primera vez	-	-	-	-	145.974	145.974
Saldo al 01 de enero de 2020	3.631.400	3.631.400	153.489	135.211	253.613	4.173.713
<i>Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto:</i>						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el periodo	2.325.881	2.325.881	206.149	-	-	2.532.030
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el periodo	(903.957)	(903.957)	(85.466)	-	15.906	(973.517)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	1.421.924	1.421.924	120.683	-	15.906	1.558.513
<i>Aumento de activos netos:</i>						
Resultado del periodo	-	-	-	-	(123.730)	(123.730)
Pérdida neta no realizada por valuación de inversiones, neto de impuesto sobre la renta	-	-	-	(103.848)	-	(103.848)
Ganancia neta realizada trasladada al estado de resultados	-	-	-	(20.057)	-	(20.057)
Total de activos netos	-	-	-	(123.905)	(123.730)	(247.635)
Saldos al 30 de junio de 2020	5.053.324	5.053.324	274.172	11.306	145.789	5.484.591

Francisco Echandi Gurdián
Representante Legal

José Alberto López López
Contador

Johnny Molina Ruiz
Auditor Interno

Fondo de Inversión Posible BAC Credomatic No Diversificado
(Administrado por
BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión, S.A.)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Período de seis meses terminados el 30 de junio de 2020
(En US dólares sin centavos)

	2020
Flujo de efectivo de las actividades de operación	
Resultados del período	(123.730)
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Aumento/(Disminución) por	
Ganancia neta realizada por instrumentos financieros	(25.167)
Pérdida neta valoración por instrumentos financieros	224.698
Ingresos Financieros	(16.039)
Gastos Financieros	3.541
Gasto impuesto de renta	4.471
	191.504
Flujos de efectivo por actividades de operación	
Aumento/(Disminución) por	
Obligaciones por cuentas por pagar, comisiones por pagar y provisiones	731
Impuesto sobre la renta	(2.737)
	(2.006)
Flujos de efectivo por actividades de inversión	
Aumento/(Disminución) por	
Compras de inversiones	(3.367.042)
Vencimientos de inversiones	235.000
Venta de inversiones	1.083.563
	(2.048.479)
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	
Flujos de efectivo por actividades de financiación	
Aumento/(Disminución) por:	
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	2.532.030
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(973.517)
	1.558.513
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación	
Disminución neto de efectivo y equivalentes de efectivo	(424.198)
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del período	696.598
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	272.400

Francisco Echandi Gurdíán
Representante Legal

José Alberto López López
Contador

Johnny Molina Ruiz
Auditor Interno