

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 31 de marzo de 2020
(En US dólares sin centavos)

	2020
Activo	
Disponibilidades	764.131
Efectivo	764.131
Inversiones en instrumentos financieros	4.980.316
Al valor razonable con cambios en resultados	3.850.966
Al valor razonable con cambios en otro resultado integral	1.076.285
Productos por cobrar	53.065
Cuentas y comisiones por cobrar	29.218
Impuesto diferido e impuesto por cobrar	29.218
Total de Activo	5.773.665
Pasivo	
Cuentas por pagar y provisiones	6.773
Comisiones por pagar	2.459
Impuesto sobre la renta diferido	4.314
Total de Pasivo	6.773
Total de Activo Neto	5.766.892
Composición del valor del activo neto	
Certificados de títulos de participación	5.443.389
Capital pagado en exceso	321.167
Ganancia neta no realizada- Otros resultados integrales	87.065
Pérdidas por distribuir	(84.729)
Total de Activo Neto	5.766.892
Número de certificados de títulos de participación	5.443.389
Valor del activo neto por título de participación	1,0594

Allan Marín Roldán
Gerente General

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 tres meses terminados el 31 de marzo de 2020
(En US dólares sin centavos)

	2020
Ingresos Financieros	
Por inversiones en instrumentos financieros	49.029
Por ganancia instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultados	296.549
Por ganancia instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral	19.810
Total de Ingresos Financieros	365.388
Gastos Financieros	
Por pérdidas por instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultados	618.840
Por otros gastos financieros	1.711
Total de Gastos Financieros	620.551
RESULTADO FINANCIERO	(255.163)
Otros Gastos de Operación	
Por comisiones por servicios	5.987
Por otros gastos operativos	778
Total Otros Gastos de Operación	6.765
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	(6.765)
RESULTADO OPERACIONAL NETO ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD	(261.928)
Impuesto sobre ganancias, pérdidas y rentas de capital	2.971
RESULTADO DEL PERIODO	(264.899)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES, NETO DE IMPUESTO	
Ajuste por valuación inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	(48.146)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES DEL PERIODO, NETO DE IMPUESTO	(48.146)
RESULTADOS INTEGRALES TOTALES DEL PERIODO	(313.045)
Utilidades por título de participación	-0,0487

Allan Marín Roldán
Gerente General

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 tres meses terminados el 31 de marzo de 2020
(En US dólares sin centavos)

	Número de certificados de participación	Certificados de títulos de participación	Capital pagado en exceso	Pérdida neta no realizada Otros Resultados Integrales	Pérdidas 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					83.813	83.813
Saldo corregido Periodo	3.631.400	3.631.400	153.489	135.211	191.452	4.111.552
<i>Transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto:</i>						
Fondos recibidos de los inversionistas durante el periodo	2.170.021	2.170.021	195.344	-	-	2.365.365
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el periodo	(358.032)	(358.032)	(27.666)	-	(11.282)	(396.980)
Total de transacciones con los tenedores de participaciones registradas directamente en el activo neto	1.811.989	1.811.989	167.678	-	(11.282)	1.968.385
<i>Aumento de activos netos:</i>						
Resultado del periodo	-	-	-	-	(264.899)	(264.899)
Pérdida neta no realizada por valuación de inversiones disponibles para venta, neto de impuesto sobre la renta	-	-	-	(67.956)	-	(67.956)
Ganancia neta realizada trasladada al estado de resultados	-	-	-	19.810	-	19.810
Total de activos netos	-	-	-	(48.146)	(264.899)	(313.045)
Saldos al 31 de marzo de 2020	5.443.389	5.443.389	321.167	87.065	(84.729)	5.766.892

Allan Marín Roldán
Gerente General

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 tres meses terminados el 31 de marzo de 2020
(En US dólares sin centavos)

	2020
Flujo de efectivo de las actividades de operación	
Resultados del período	(264.899)
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Aumento/(Disminución) por	
Ganancia o pérdida neta no realizada por Instrumentos Financieros	322.291
Ingresos Financieros	(32.220)
Gastos Financieros	1.711
Gasto impuesto de renta	3.749
	295.531
Flujos de efectivo por actividades de operación	
Aumento/(Disminución) por	
Cuentas y comisiones por Cobrar	
Obligaciones por cuentas por pagar, comisiones por pagar y provisiones	650
Impuesto sobre la renta	(2.015)
	(1.365)
Flujos de efectivo por actividades de inversión	
Aumento/(Disminución) por	
Compras de inversiones	(2.214.407)
Venta de inversiones	284.288
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	(1.930.119)
Flujos de efectivo por actividades de financiación	
Aumento/(Disminución) por:	
Fondos recibidos de los inversionistas durante el período	2.365.365
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el período	(396.980)
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación	1.968.385
Incremento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	67.533
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del período	696.598
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	764.131

Allan Marín Roldán
Gerente General

José Alberto López López
Contador

Johnny Molina Ruiz
Auditor Interno