

BALANCE GENERAL
Período Abril 2021

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del mes	Saldo Final	Saldo Final M.E.
Activos							
711-01-1-0010-0001	Efectivo Del Fideicomiso	120,229.55	201,877.30	177,557.77	24,319.53	144,549.08	
711-01-2-0010-0001	Efectivo Del Fideicomiso	24,808.44	771,575,091.60	771,563,467.14	11,624.46	36,432.90	58.82
711-03-1-0100-0150	FID 1052-011 FONDO DE BIODIVERSIDAD	1,665.79	2,096,525.04	2,096,525.04	0.00	1,665.79	
711-03-2-0100-0082	BNCR - FID 1052 Fondo de Biodiversidad	1,110,185.48	30,810,452.85	31,917,383.04	(1,106,930.19)	3,255.29	5.26
711-03-2-0100-0124	Fid 1052 -009 CUENTA ESPECIAL KFW Cta Cte	0.00	733,786.96	733,774.57	12.39	12.39	0.02
711-03-2-0100-0133	Fid 1052-11 Fondo Adm Inversión Cta. 622534-7	0.00	6,356,138.38	6,356,132.18	6.20	6.20	0.01
712-01-2-0088-0003	KLD - Ishares MSCI USA ESG Select Social Index	316,840,624.79	21,362,341.40	0.00	21,362,341.40	338,202,966.19	545,981.80
712-01-2-0088-0005	ISHARES ESG AWARE MSCI USA EAFE ETF	318,304,355.90	20,733,435.78	0.00	20,733,435.78	339,037,791.68	547,329.51
712-01-2-0088-0006	VANGUARD MEGA CAP VALUE ETF	44,062,929.76	1,703,775.19	0.00	1,703,775.19	45,766,704.95	73,884.00
712-01-2-0088-0007	VANGUARD FINANCIALS ETF	46,613,725.64	3,226,416.77	0.00	3,226,416.77	49,840,142.41	80,460.00
712-01-2-0088-0008	VANGUARD HEALTH CARE ETF	39,584,611.66	2,251,151.85	0.00	2,251,151.85	41,835,763.51	67,538.04
712-01-2-0099-0001	Participaciones en Fondos Inversión Abiertos del	740,231,004.57	512,178,378.78	337,472,636.83	174,705,741.95	914,936,746.52	1,477,038.52
712-01-2-0099-0105	Participaciones en Fondos Mutuos de Inversión del	1,822,109,432.32	12,586,816.04	2,077,712.15	10,509,103.89	1,832,618,536.21	2,958,508.55
712-01-2-0099-0106	Participaciones en Fondos Mutuos de Inversión del	1,078,946,727.54	11,651,745.71	0.00	11,651,745.71	1,090,598,473.25	1,760,620.03
712-02-2-0002-0001	Valor Adquisición de Inst. Financ. Disp. para Vta. del	5,139,045,560.63	30,293,004.96	0.00	30,293,004.96	5,169,338,565.59	8,345,180.43
712-02-2-0002-0002	(Amortización Prima sobre Inst. Financ. Disp. para	(65,627,815.06)	0.00	2,461,247.73	(2,461,247.73)	(68,089,062.79)	(109,920.35)
712-02-2-0002-0003	Amortización Descuento sobre Inst. Financ. Disp.	28,680,471.82	1,260,769.29	6.16	1,260,763.13	29,941,234.95	48,335.97
712-02-2-0002-0004	Ajuste por Valuación de Inst. Financ. Disp. para Vta.	51,982,930.07	65,931,057.48	1,524,265.23	64,406,792.25	116,389,722.32	187,895.06
712-02-2-0003-0001	Valor Adquisición de Inst. Financ. Disp. para Vta. de	1,598,978,302.61	326,298,918.28	0.00	326,298,918.28	1,925,277,220.89	3,108,093.15
712-02-2-0003-0002	(Amortización Prima sobre Inst. Financ. Disp. para	(14,117,719.68)	0.00	609,340.77	(609,340.77)	(14,727,060.45)	(23,774.80)
712-02-2-0003-0004	Ajuste por Valuación de Inst. Financ. Disp. para Vta.	26,219,643.18	8,817,783.22	1,393,547.24	7,424,235.98	33,643,879.16	54,313.38
712-02-2-0007-0001	Valor Adquisición de Inst. Financ. Disp. para Vta. de	1,794,767,469.18	7,892,709.01	455,811,785.33	(447,919,076.32)	1,346,848,392.86	2,174,300.00
712-02-2-0007-0002	(Amort. Prima s/ Inst. Financ. Disp. para Vta de	(23,783,019.64)	13,188,593.39	710,477.83	12,478,115.56	(11,304,904.08)	(18,250.20)
712-02-2-0007-0003	Amort. Descto s/ Inst. Financ. Disp. para Vta. de	4,202,138.94	162,465.50	0.00	162,465.50	4,364,604.44	7,046.05
712-02-2-0007-0004	Ajuste por Valuación de Inst. Financ. Disp. para Vta.	81,834,718.69	6,735,395.13	3,083,046.61	3,652,348.52	85,487,067.21	138,007.01
712-02-2-0009-0001	Valor Adquisición de Instrumentos Financieros	3,523,233,802.23	20,768,319.29	0.00	20,768,319.29	3,544,002,121.52	5,721,300.08
712-02-2-0009-0002	(Amort. Prima s/ Instrumentos Financieros	(32,002,496.46)	43.11	1,023,828.83	(1,023,785.72)	(33,026,282.18)	(53,316.35)
712-02-2-0009-0003	Amort. Descto s/ Instrumentos Financieros	7,311,126.45	306,742.78	0.00	306,742.78	7,617,869.23	12,297.99
712-02-2-0009-0004	Ajuste por Valuación de Instrumentos Financieros	336,609,406.42	18,055,930.60	7,004,339.94	11,051,590.66	347,660,997.08	561,250.47
712-08-2-0002-0002	Prod. por Cobrar S/Inst. Financ. Disponible para la	104,923,214.81	31,503,221.42	49.26	31,503,172.16	136,426,386.97	220,241.48
712-08-2-0002-0003	Prod. por Cobrar S/Inst. Financ. Disponible para la	20,591,219.11	14,892,109.52	277.11	14,891,832.41	35,483,051.52	57,282.46
712-08-2-0002-0007	Prod. por Cobrar S/Inst. Financ. Disponible para la	24,509,183.25	6,797,935.10	18,696,564.30	(11,898,629.20)	12,610,554.05	20,357.99
712-08-2-0002-0009	Prod. por Cobrar S/Inst. Financ. Disponible para la	42,835,011.12	13,553,685.20	8,467,504.50	5,086,180.70	47,921,191.82	77,362.12
714-05-1-0010-0020	Viaticos Dentro Del Pais	4,940.00	0.00	0.00	0.00	4,940.00	
714-05-2-0010-0047	Cta por cobrar a emisores (devoluc. de exentos	15,597,371.13	91,941.44	0.00	91,941.44	15,689,312.57	25,328.21
717-03-1-0010-0002	Maquinaria y Equipo - Costo	389,567.50	0.00	0.00	0.00	389,567.50	
717-03-1-0010-0004	Equipos de Comunicación - Costo	2,231,253.27	0.00	0.00	0.00	2,231,253.27	

BALANCE GENERAL
Período Abril 2021

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del mes	Saldo Final	Saldo Final M.E.
717-04-1-0010-0001	Equipos De Computacion - Costo	3,909,124.18	0.00	0.00	0.00	3,909,124.18	
717-05-1-0010-0001	Vehiculos - Costo	26,523,450.00	0.00	0.00	0.00	26,523,450.00	
717-07-1-0010-0002	(Deprec. Acum. Maquinaria y Equipo - Costo)	(161,662.99)	0.00	3,246.40	(3,246.40)	(164,909.39)	
717-07-1-0010-0004	(Deprec. Acum. Equipos de Comunicación - Costo)	(1,305,849.76)	0.00	37,187.52	(37,187.52)	(1,343,037.28)	
717-07-1-0020-0001	(Deprec. Acum. Eq. Computacion - Costo)	(521,216.56)	0.00	65,152.07	(65,152.07)	(586,368.63)	
717-07-1-0030-0001	(Deprec. Acum. Vehiculos - Costo)	(11,272,466.25)	0.00	221,028.75	(221,028.75)	(11,493,495.00)	
718-01-1-0010-0001	Seguros Pagados Por Anticipado	17,091.36	0.00	4,202.79	(4,202.79)	12,888.57	
718-01-2-0010-0001	Seguros Pagados Por Anticipado	397,530.01	1,767.08	97,753.68	(95,986.60)	301,543.41	486.80
718-06-1-0010-0001	Valor De Origen Del Software	793,592.46	0.00	0.00	0.00	793,592.46	
718-06-1-0090-0001	(Amortizacion Acumulada del Software)	(105,812.37)	0.00	13,226.55	(13,226.55)	(119,038.92)	
TOTAL Activos		17,094,640,361.09	1,964,020,325.45	1,653,623,267.32	310,397,058.13	17,405,037,419.22	28,065,241.51
Pasivos							
724-02-1-0100-0001	Cuota Patronal por Pagar	316,088.12	316,088.12	316,088.12	0.00	316,088.12	
724-02-1-0100-0002	Fondo de Capitalización Laboral 3%	20,175.84	20,175.84	20,175.84	0.00	20,175.84	
724-02-1-0110-0001	Cuota Obrera por Pagar	141,231.68	141,231.68	141,230.86	(0.82)	141,230.86	
724-02-1-0120-0001	Impto. S/La Renta S/Salarios por Pagar	4,621.94	4,621.94	4,621.94	0.00	4,621.94	
724-02-1-0121-0002	Retención 2% de Impuesto de Renta	204,453.45	204,453.45	218,607.18	14,153.73	218,607.18	
724-02-2-0010-0003	Cuentas por Pagar a Clientes	4,959.90	0.00	29.24	29.24	4,989.14	8.05
724-02-2-0070-0001	Comisiones por Pagar al Fiduciario	2,087,595.89	2,087,595.90	2,099,901.60	12,305.70	2,099,901.59	3,390.00
724-03-1-0010-0001	Vacaciones Acumuladas Por Pagar	468,529.50	0.00	56,088.82	56,088.82	524,618.32	
724-03-1-0010-0002	Decimotercer Mes Acumulado Por Pagar	443,132.62	0.00	112,083.50	112,083.50	555,216.12	
TOTAL Pasivos		3,690,788.94	2,774,166.93	2,968,827.10	194,660.17	3,885,449.11	3,398.05
Patrimonio							
731-01-2-0010-0001	Aportaciones en Efectivo	365,101,506.05	0.00	0.00	0.00	365,101,506.05	733,799.91
731-01-2-0010-0028	Aportaciones en Efectivo - Varios M.E	1,551,588,963.28	0.00	30,804,275.67	30,804,275.67	1,582,393,238.95	2,812,536.82
731-01-2-0010-0029	Aportaciones en Efectivo - KFW M.E	4,014,409,901.92	0.00	0.00	0.00	4,014,409,901.92	7,978,079.22
731-01-2-0010-0030	Aportaciones en Efectivo - GEF ME	8,535,297,603.63	0.00	0.00	0.00	8,535,297,603.63	17,034,970.70
731-01-2-0010-0031	Aportaciones en Efectivo - CI/CO ME	502,947,907.40	0.00	0.00	0.00	502,947,907.40	999,946.00
731-01-2-0010-0037	Aportaciones Fondo de Capitalizacion rendimientos	719,981,009.82	0.00	0.00	0.00	719,981,009.82	1,240,154.91
731-01-2-0099-0001	(Retiro de Aportaciones en Efectivo)	(184,243,680.92)	0.00	0.00	0.00	(184,243,680.92)	(366,970.66)
731-01-2-0099-0107	(Retiro de Aportaciones en Efectivo - Varios) ME	(3,022,836.48)	21,399.40	0.00	(21,399.40)	(3,044,235.88)	(3,909.64)
731-01-2-0099-0109	(Retiro de Aportaciones en Efectivo - GEF) ME	(3,988,157,500.50)	0.00	0.00	0.00	(3,988,157,500.50)	(7,949,974.99)
732-01-2-0020-0001	Ajustes por cambio en el valor razonable de las	496,646,706.62	13,005,199.03	99,540,166.43	86,534,967.40	583,181,674.02	941,465.94
732-03-1-0040-0001	Ajustes por conversión de Retiros de Aportes en	1,140,411.99	0.00	0.00	0.00	1,140,411.99	
735-01-1-0010-0001	Utilidades Acumuladas Del Fideicomiso	3,294,076,738.97	0.00	0.00	0.00	3,294,076,738.97	
735-01-2-0010-0001	Utilidades Acumuladas Del Fideicomiso	4,576,450,859.75	0.00	0.00	0.00	4,576,450,859.75	8,403,910.96

BALANCE GENERAL

Período Abril 2021

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del mes	Saldo Final	Saldo Final M.E.
735-02-1-0010-0001	(Perdidas Acumuladas Del Fideicomiso)	(2,128,609,572.78)	0.00	0.00	0.00	(2,128,609,572.78)	
735-02-2-0010-0001	(Perdidas Acumuladas Del Fideicomiso)	(660,674,537.14)	0.00	0.00	0.00	(660,674,537.14)	(1,220,944.88)
736	Utilidad del Período	(1,983,909.46)	54,606,771.44	247,491,325.73	192,884,554.29	190,900,644.83	
TOTAL		17,090,949,572.15	67,633,369.87	377,835,767.83	310,202,397.96	17,401,151,970.11	30,603,064.29
Total Pasivos + Patrimonio		17,094,640,361.09	70,407,536.80	380,804,594.93	310,397,058.13	17,405,037,419.22	30,606,462.34

TIPO DE CAMBIO CONTABLE EN USS.DOLARES ABRIL 2021: 619.44

Hecho por:
DANIA GARRO

Revisado por :
DANIA GARRO

Autorizado por :
Carlos Luis Carrillo Peralta

ESTADO DE RESULTADOS
Período Abril 2021
conreingresosegresos.frx

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del Mes	Saldo Final
INGRESOS						
751-02-2-0001-0088	Productos por Inv. en Inst. Financ. Mant.			46,212,082.05	46,212,082.05	46,212,082.05
751-02-2-0001-0099	Productos por Inv. en Otros Inst. Financ.	7,608,587.86		809,162.03	809,162.03	8,417,749.89
751-02-2-0001-0100	Productos por Inv. en Inst. Financ. Mant.	46,505,649.61		14,089,138.05	14,089,138.05	60,594,787.66
751-02-2-0002-0002	Productos por Inv. en Inst. Financ. Disp.	92,524,019.09	49.26	30,703,744.82	30,703,695.56	123,227,714.65
751-02-2-0002-0003	Productos por Inv. en Inst. Financ. Disp.	21,897,957.13	277.11	7,340,639.91	7,340,362.80	29,238,319.93
751-02-2-0002-0007	Productos por Inv. en Inst. Financ. Disp.	20,404,904.96	141,439.24	6,724,035.59	6,582,596.35	26,987,501.31
751-02-2-0002-0009	Productos por Inv. en Inst. Financ. Disp.	41,593,273.57	117.00	13,272,860.70	13,272,743.70	54,866,017.27
751-02-2-0200-0002	Amortización de Prima Inv. en Inst. Financ.	(6,123,989.18)	2,062,236.85		(2,062,236.85)	(8,186,226.03)
751-02-2-0200-0003	Amortización de Prima Inv. en Inst. Financ.	(1,289,476.59)	523,038.25		(523,038.25)	(1,812,514.84)
751-02-2-0200-0007	Amortización de Prima Inv. en Inst. Financ.	(1,984,248.60)	644,229.60		(644,229.60)	(2,628,478.20)
751-02-2-0200-0009	Amortización de Prima Inv. en Inst. Financ.	(2,473,788.14)	830,290.47	43.11	(830,247.36)	(3,304,035.50)
751-02-2-0201-0002	Amortización de Descuento Inv. en Inst.	3,265,998.09	6.16	1,085,309.70	1,085,303.54	4,351,301.63
751-02-2-0201-0007	Amortización de Descuento Inv. en Inst.	408,133.17		136,888.34	136,888.34	545,021.51
751-02-2-0201-0009	Amortización de Descuento Inv. en Inst.	780,808.15		262,101.06	262,101.06	1,042,909.21
751-07-1-0099-0099	Ingresos financieros por diferencial	316,469.02		99,204,405.52	99,204,405.52	99,520,874.54
751-99-2-0011-0002	Ganancia en la negociación de Inst. Financ.	1,056,480.26				1,056,480.26
751-99-2-0011-0007	Ganancia en la negociación de Inst. Financ.			628,335.58	628,335.58	628,335.58
753-99-1-0099-0001	Ingresos Diferencias De Cambio Op.	1,717.69		65.07	65.07	1,782.76
753-99-2-0020-0006	Ingreso por Traslado de Rendimientos	91,583,278.79		27,022,512.56	27,022,512.56	118,605,791.35
T O T A L INGRESOS		316,075,774.88	4,201,683.94	247,491,324.09	243,289,640.15	559,365,415.03
EGRESOS						
741-03-2-0001-0100	Disminución en Productos por Inv. en Inst.	76,491,526.06	2,077,712.15		2,077,712.15	78,569,238.21
741-07-1-0099-0001	Pérdidas por Diferencial Cambiario y	40,168,278.95	757,434.93		757,434.93	40,925,713.88
741-99-2-0011-0007	Pérdida en la negociación de Inst. Financ.		4,846,689.50		4,846,689.50	4,846,689.50
743-01-2-0010-0001	Comisiones por Admon. De Fideicomisos	5,547,900.01	1,847,430.00		1,847,430.00	7,395,330.01
743-01-2-0010-0002	Comisiones por Giros y Transferencias	18,493.00	6,158.10		6,158.10	24,651.10
743-01-2-0010-0021	Comisión de Bolsa	4,128.27				4,128.27
743-01-2-0010-0026	Comisión por honorarios del BAC San José	20,322,849.69	7,227,380.17		7,227,380.17	27,550,229.86
743-05-1-0001-0001	Decimotercer Sueldo (SDC)	336,250.50	112,083.50		112,083.50	448,334.00
743-05-1-0001-0002	Vacaciones (SDC)	168,266.47	56,088.82		56,088.82	224,355.29
743-05-1-0001-0004	Cargas Sociales Patronales (SDC)	623,063.93	316,088.12	1.64	316,086.48	939,150.41
743-05-1-0001-0005	Fondo de Capitalización Laboral 3%	50,469.78	20,175.84		20,175.84	70,645.62
743-99-1-0010-0003	Cancelación Pago de Servicios Ambientales	37,067,813.42				37,067,813.42
743-99-1-0070-0001	Amortización De Software	39,679.65	13,226.55		13,226.55	52,906.20
743-99-1-0099-0001	Gastos por Diferencias de Cambio Op. Multi	775,843.16	28,370.54		28,370.54	804,213.70
743-99-2-0010-0009	Gastos operativos fundación FUNBAM	27,778,500.00				27,778,500.00

ESTADO DE RESULTADOS
Período Abril 2021

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del Mes	Saldo Final
743-99-2-0020-0006	Retiro de rendimientos	91,583,278.79	27,022,512.56		27,022,512.56	118,605,791.35
743-99-2-0020-0007	Ingresos ya Liquidados M.E.	11,011.23				11,011.23
744-01-1-0010-0001	Sueldos Y bonif. De Personal Permanente	4,035,169.05	1,345,055.84		1,345,055.84	5,380,224.89
744-01-1-0010-0004	Viaticos Dentro del País	420,600.00	47,000.00		47,000.00	467,600.00
744-01-1-0010-0006	Alimentacion y Refrigerios (SDC)		64,000.00		64,000.00	64,000.00
744-01-1-0010-0007	Capacitacion (SDC)	277,200.00				277,200.00
744-01-1-0010-0008	Seguros para el Personal (SDC)	12,608.39	4,202.79		4,202.79	16,811.18
744-01-2-0010-0007	Capacitacion (SDC)	2,032,272.00				2,032,272.00
744-02-2-0010-0012	Servicios de Ingenieria (DCP)	2,211,230.33				2,211,230.33
744-02-2-0010-0013	Servicios en ciencias económicas y sociales	2,088,240.00	2,087,595.90		2,087,595.90	4,175,835.90
744-03-1-0010-0005	Depreciación de Vehiculos - Costo (SDC)	663,086.25	221,028.75		221,028.75	884,115.00
744-03-1-0010-0006	Telef, Telex, Fax, Local, Correo, Serv.	116,620.48	37,353.01		37,353.01	153,973.49
744-03-1-0010-0009	Combustible y Lubricantes (SDC)	62,966.00				62,966.00
744-03-1-0020-0001	Transporte Dentro del País (SDC)		99,753.00		99,753.00	99,753.00
744-03-2-0010-0002	Impuestos y Seguros Sobre Vehiculos	378,377.88	97,753.68		97,753.68	476,131.56
744-03-2-0020-0001	Transporte Dentro del País (SDC)	872,581.15	86,213.40		86,213.40	958,794.55
744-04-1-0010-0008	Equipo de Computación (DCP)	17,700.00				17,700.00
744-04-1-0020-0002	Depreciación Equipos de Computación -	195,456.21	65,152.07		65,152.07	260,608.28
744-04-1-0020-0003	Depreciación Maquinaria y Equipo - Costo	9,739.20	3,246.40		3,246.40	12,985.60
744-04-1-0020-0005	Depreciación equipos de Comunicación -	111,562.59	37,187.52		37,187.52	148,750.11
744-04-2-0010-0008	Equipo de Computación (DCP)		678,468.67		678,468.67	678,468.67
744-05-1-0010-0009	Impresion, Encuadernacion Y Otros (DCP)	157,070.00				157,070.00
744-05-1-0010-0012	Materiales Y Suministros Varios (DCP)	36,750.00				36,750.00
744-05-1-0010-0014	Eventos Especiales	9,900.00				9,900.00
744-05-1-0010-0029	Productos farmacéuticos y medicinales		20,000.00		20,000.00	20,000.00
744-05-1-0020-0009	GASTOS IVA NO CONCEDEN CREDITO	3,363,201.90	1,179,725.69		1,179,725.69	4,542,927.59
T O T A L EGRESOS		318,059,684.34	50,405,087.50	1.64	50,405,085.86	368,464,770.20
UTILIDAD DEL PERIODO		(1,983,909.46)	54,606,771.44	247,491,325.73	192,884,554.29	190,900,644.83

TIPO DE CAMBIO CONTABLE EN USS.DOLARES ABRIL 2021: 619.44
Hecho por:
 DANIA GARRO

Revisado por :
 DANIA GARRO

Autorizado por :
 Carlos Luis Carrillo Peralta