

**BALANCE GENERAL**
**Período Febrero 2021**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del mes	Saldo Final	Saldo Final M.E.
<b>Activos</b>							
711-01-1-0010-0001	Efectivo Del Fideicomiso	0.00	219,898.64	219,169.98	728.66	728.66	
711-01-2-0010-0001	Efectivo Del Fideicomiso	101,374.27	1,582,223,277.17	1,582,296,479.30	( 73,202.13)	28,172.14	45.75
711-03-1-0100-0150	FID 1052-011 FONDO DE BIODIVERSIDAD	133.83	2,194,268.04	2,194,269.04	( 1.00)	132.83	
711-03-2-0100-0082	BNCR - FID 1052 Fondo de Biodiversidad	1,081,188.27	25,756,652.55	25,603,050.83	153,601.72	1,234,789.99	2,005.05
711-03-2-0100-0124	Fid 1052 -009 CUENTA ESPECIAL KFW Cta Cte	6.17	89,219.97	89,226.14	( 6.17)	0.00	
711-03-2-0100-0133	Fid 1052-11 Fondo Adm Inversión Cta. 622534-7	0.00	6,063,304.01	6,063,304.01	0.00	0.00	
712-01-2-0088-0003	KLD - Ishares MSCI USA ESG Select Social Index	0.00	310,640,834.90	161,329.96	310,479,504.94	310,479,504.94	504,156.12
712-01-2-0088-0005	ISHARES ESG AWARE MSCI USA EAFE ETF	0.00	311,314,402.53	161,679.77	311,152,722.76	311,152,722.76	505,249.29
712-01-2-0088-0006	VANGUARD MEGA CAP VALUE ETF	0.00	41,951,919.05	21,787.55	41,930,131.50	41,930,131.50	68,086.08
712-01-2-0088-0007	VANGUARD FINANCIALS ETF	0.00	44,541,491.66	23,132.43	44,518,359.23	44,518,359.23	72,288.84
712-01-2-0088-0008	VANGUARD HEALTH CARE ETF	0.00	40,216,985.02	651,432.77	39,565,552.25	39,565,552.25	64,246.48
712-01-2-0099-0001	Participaciones en Fondos Inversión Abiertos del	1,838,095,657.85	169,663,402.23	1,525,782,162.96	( 1,356,118,760.73)	481,976,897.12	782,633.30
712-01-2-0099-0105	Participaciones en Fondos Mutuos de Inversión del	1,123,259,680.00	737,314,062.01	36,681,552.12	700,632,509.89	1,823,892,189.89	2,961,633.20
712-01-2-0099-0106	Participaciones en Fondos Mutuos de Inversión del	1,104,958,486.57	0.00	25,688,654.26	( 25,688,654.26)	1,079,269,832.31	1,752,516.62
712-02-2-0002-0001	Valor Adquisición de Inst. Financ. Disp. para Vta. del	5,181,194,871.79	0.00	41,898,955.75	( 41,898,955.75)	5,139,295,916.04	8,345,180.43
712-02-2-0002-0002	(Amortización Prima sobre Inst. Financ. Disp. para	( 61,640,709.14)	33,001.85	1,904,359.58	( 1,871,357.73)	( 63,512,066.87)	( 103,130.79)
712-02-2-0002-0003	Amortización Descuento sobre Inst. Financ. Disp.	27,007,089.31	1,020,065.21	460,670.28	559,394.93	27,566,484.24	44,762.41
712-02-2-0002-0004	Ajuste por Valuación de Inst. Financ. Disp. para Vta.	( 17,217,457.32)	50,887,197.45	3,105,939.49	47,781,257.96	30,563,800.64	49,629.44
712-02-2-0003-0001	Valor Adquisición de Inst. Financ. Disp. para Vta. de	1,815,559,094.99	0.00	942,902.67	( 942,902.67)	1,814,616,192.32	2,946,570.85
712-02-2-0003-0002	(Amortización Prima sobre Inst. Financ. Disp. para	( 13,295,110.66)	7,125.42	401,181.79	( 394,056.37)	( 13,689,167.03)	( 22,228.45)
712-02-2-0003-0004	Ajuste por Valuación de Inst. Financ. Disp. para Vta.	22,683,584.40	6,202,993.63	2,079,347.06	4,123,646.57	26,807,230.97	43,529.54
712-02-2-0004-0003	Amort. Descto s/ Instrumentos Financieros	11,016.95	0.00	5.72	( 5.72)	11,011.23	17.88
712-02-2-0007-0001	Valor Adquisición de Inst. Financ. Disp. para Vta. de	1,795,787,538.06	0.00	932,634.40	( 932,634.40)	1,794,854,903.66	2,914,482.50
712-02-2-0007-0002	(Amort. Prima s/ Inst. Financ. Disp. para Vta de	( 22,493,943.84)	12,021.07	617,053.42	( 605,032.35)	( 23,098,976.19)	( 37,508.08)
712-02-2-0007-0003	Amort. Descto s/ Inst. Financ. Disp. para Vta. de	3,936,596.12	126,922.88	2,116.53	124,806.35	4,061,402.47	6,594.90
712-02-2-0007-0004	Ajuste por Valuación de Inst. Financ. Disp. para Vta.	98,450,265.36	2,557,606.23	6,844,046.21	( 4,286,439.98)	94,163,825.38	152,903.06
712-02-2-0009-0001	Valor Adquisición de Instrumentos Financieros	3,525,236,257.26	0.00	1,830,816.03	( 1,830,816.03)	3,523,405,441.23	5,721,300.08
712-02-2-0009-0002	(Amort. Prima s/ Instrumentos Financieros	( 30,396,432.06)	16,198.09	769,281.92	( 753,083.83)	( 31,149,515.89)	( 50,580.53)
712-02-2-0009-0003	Amort. Descto s/ Instrumentos Financieros	6,802,581.18	242,810.18	3,658.99	239,151.19	7,041,732.37	11,434.35
712-02-2-0009-0004	Ajuste por Valuación de Instrumentos Financieros	380,122,363.50	6,771,216.38	18,212,052.93	( 11,440,836.55)	368,681,526.95	598,664.46
712-08-2-0002-0002	Prod. por Cobrar S/Inst. Financ. Disponible para la	87,128,965.83	30,856,313.09	39,353,967.15	( 8,497,654.06)	78,631,311.77	127,681.39
712-08-2-0002-0003	Prod. por Cobrar S/Inst. Financ. Disponible para la	19,129,695.99	7,814,615.52	7,544,928.34	269,687.18	19,399,383.17	31,500.68
712-08-2-0002-0007	Prod. por Cobrar S/Inst. Financ. Disponible para la	21,034,748.04	6,798,703.33	14,535.24	6,784,168.09	27,818,916.13	45,172.31
712-08-2-0002-0009	Prod. por Cobrar S/Inst. Financ. Disponible para la	36,965,090.10	14,050,555.14	11,000,825.14	3,049,730.00	40,014,820.10	64,976.00
714-05-1-0010-0020	Viaticos Dentro Del Pais	194,140.00	0.00	0.00	0.00	194,140.00	
714-05-2-0010-0047	Cta por cobrar a emisores (devoluc. de exentos	12,893,739.49	2,712,496.52	8,105.03	2,704,391.49	15,598,130.98	25,328.21
717-03-1-0010-0002	Maquinaria y Equipo - Costo	389,567.50	0.00	0.00	0.00	389,567.50	

**BALANCE GENERAL**
**Período Febrero 2021**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del mes	Saldo Final	Saldo Final M.E.
717-03-1-0010-0004	Equipos de Comunicación - Costo	2,231,253.27	0.00	0.00	0.00	2,231,253.27	
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)	( 155,170.19)	0.00	3,246.40	( 3,246.40)	( 158,416.59)	
717-07-1-0010-0004	(Deprec. Acum. Equipos de Comunicación - Costo)	( 1,231,474.70)	0.00	37,187.53	( 37,187.53)	( 1,268,662.23)	
717-07-1-0020-0001	(Deprec. Acum. Eq. Computacion - Costo)	( 390,912.42)	0.00	65,152.07	( 65,152.07)	( 456,064.49)	
717-07-1-0030-0001	(Deprec. Acum. Vehiculos - Costo)	( 10,830,408.75)	0.00	221,028.75	( 221,028.75)	( 11,051,437.50)	
718-01-1-0010-0001	Seguros Pagados Por Anticipado	25,356.86	0.00	3,922.61	( 3,922.61)	21,434.25	
718-01-2-0010-0001	Seguros Pagados Por Anticipado	687,918.03	0.00	357.27	( 357.27)	687,560.76	1,116.46
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)	( 79,359.27)	0.00	13,226.55	( 13,226.55)	( 92,585.82)	
<b>TOTAL Activos</b>		<b>16,978,463,449.28</b>	<b>3,402,299,559.77</b>	<b>3,343,908,735.97</b>	<b>58,390,823.80</b>	<b>17,036,854,273.08</b>	<b>27,630,257.83</b>
<b>Pasivos</b>							
724-02-1-0100-0001	Cuota Patronal por Pagar	641,288.55	641,288.55	316,088.12	( 325,200.43)	316,088.12	
724-02-1-0100-0002	Fondo de Capitalización Laboral 3%	30,233.58	30,233.58	20,175.84	( 10,057.74)	20,175.84	
724-02-1-0110-0001	Cuota Obrera por Pagar	141,230.86	141,230.86	141,230.86	0.00	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	220,193.64	220,193.88	206,125.91	( 14,067.97)	206,125.67	
724-02-2-0010-0003	Cuentas por Pagar a Clientes	4,962.72	2.58	0.00	( 2.58)	4,960.14	8.05
724-02-2-0070-0001	Comisiones por Pagar al Fiduciario	2,088,782.36	2,089,867.20	2,088,782.38	( 1,084.82)	2,087,697.54	3,390.00
724-03-1-0010-0001	Vacaciones Acumuladas Por Pagar	356,351.86	0.00	56,088.82	56,088.82	412,440.68	
724-03-1-0010-0002	Decimotercer Mes Acumulado Por Pagar	218,965.62	0.00	112,083.50	112,083.50	331,049.12	
<b>TOTAL Pasivos</b>		<b>3,706,631.13</b>	<b>3,127,438.59</b>	<b>2,945,197.37</b>	<b>( 182,241.22)</b>	<b>3,524,389.91</b>	<b>3,398.05</b>
<b>Patrimonio</b>							
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	1,499,939,643.70	0.00	25,750,490.94	25,750,490.94	1,525,690,134.64	2,720,459.97
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	( 2,828,765.22)	96,737.12	0.00	( 96,737.12)	( 2,925,502.34)	( 3,716.84)
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	484,038,764.20	30,241,385.69	66,419,013.69	36,177,628.00	520,216,392.20	844,726.52
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	

**B A L A N C E G E N E R A L**
**Período Febrero 2021**

<b>Cuenta</b>	<b>Descripción</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débitos</b>	<b>Créditos</b>	<b>Saldo del mes</b>	<b>Saldo Final</b>	<b>Saldo Final M.E.</b>
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
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	Perdida del Período	( 54,113,472.72)	115,644,925.94	112,386,609.14	( 3,258,316.80)	( 57,371,789.52)	
<b>TOTAL</b>		<b>16,974,756,818.15</b>	<b>145,983,048.75</b>	<b>204,556,113.77</b>	<b>58,573,065.02</b>	<b>17,033,329,883.17</b>	<b>30,414,440.82</b>
<b>Total Pasivos + Patrimonio</b>		<b>16,978,463,449.28</b>	<b>149,110,487.34</b>	<b>207,501,311.14</b>	<b>58,390,823.80</b>	<b>17,036,854,273.08</b>	<b>30,417,838.87</b>

**Tipo de cambio contable USS. Dolares: 615.84**
**Hecho por:**  
 DANIA GARRO

**Revisado por :**  
 DANIA GARRO

**Autorizado por :**  
 Carlos Luis Carrillo Peralta

**ESTADO DE RESULTADOS**
**Período Febrero 2021**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del Mes	Saldo Final
<b>INGRESOS</b>						
751-02-2-0001-0099	Productos por Inv. en Otros Inst. Financ.	5,793,200.05	20,943.28	464,233.40	443,290.12	6,236,490.17
751-02-2-0001-0100	Productos por Inv. en Inst. Financ. Mant.	5,534,156.23		21,789,019.62	21,789,019.62	27,323,175.85
751-02-2-0002-0002	Productos por Inv. en Inst. Financ. Disp.	30,962,564.21	55.45	30,856,313.09	30,856,257.64	61,818,821.85
751-02-2-0002-0003	Productos por Inv. en Inst. Financ. Disp.	6,758,830.13	258.79	7,814,615.52	7,814,356.73	14,573,186.86
751-02-2-0002-0007	Productos por Inv. en Inst. Financ. Disp.	6,811,195.61	80.10	6,798,703.33	6,798,623.23	13,609,818.84
751-02-2-0002-0009	Productos por Inv. en Inst. Financ. Disp.	14,269,389.55	61.62	14,050,555.14	14,050,493.52	28,319,883.07
751-02-2-0200-0002	Amortización de Prima Inv. en Inst. Financ.	( 2,100,684.27)	1,904,359.58		( 1,904,359.58)	( 4,005,043.85)
751-02-2-0200-0003	Amortización de Prima Inv. en Inst. Financ.	( 443,073.34)	401,181.79	12.32	( 401,169.47)	( 844,242.81)
751-02-2-0200-0007	Amortización de Prima Inv. en Inst. Financ.	( 682,011.59)	617,053.42	18.48	( 617,034.94)	( 1,299,046.53)
751-02-2-0200-0009	Amortización de Prima Inv. en Inst. Financ.	( 849,978.93)	769,281.92	12.32	( 769,269.60)	( 1,619,248.53)
751-02-2-0201-0002	Amortización de Descuento Inv. en Inst.	1,130,615.87	67.78	1,020,065.21	1,019,997.43	2,150,613.30
751-02-2-0201-0007	Amortización de Descuento Inv. en Inst.	140,275.27	6.16	126,922.88	126,916.72	267,191.99
751-02-2-0201-0009	Amortización de Descuento Inv. en Inst.	268,247.72		242,810.18	242,810.18	511,057.90
751-07-1-0099-0099	Ingresos financieros por diferencial	240,373.82		69,390.69	69,390.69	309,764.51
751-99-2-0011-0002	Ganancia en la negociación de Inst. Financ.			1,056,480.26	1,056,480.26	1,056,480.26
753-99-1-0099-0001	Ingresos Diferencias De Cambio Op.	969.69		314.06	314.06	1,283.75
753-99-2-0020-0006	Ingreso por Traslado de Rendimientos	36,929,651.50		27,761,883.65	27,761,883.65	64,691,535.15
<b>T O T A L INGRESOS</b>		<b>104,763,721.52</b>	<b>3,713,349.89</b>	<b>112,051,350.15</b>	<b>108,338,000.26</b>	<b>213,101,721.78</b>
<b>EGRESOS</b>						
741-03-2-0001-0100	Disminución en Productos por Inv. en Inst.	11,649,231.27	61,492,552.34		61,492,552.34	73,141,783.61
741-07-1-0099-0001	Pérdidas por Diferencial Cambiario y	30,714,414.47	8,639,673.36		8,639,673.36	39,354,087.83
743-01-2-0010-0001	Comisiones por Admon. De Fideicomisos	1,851,899.98	1,848,479.98		1,848,479.98	3,700,379.96
743-01-2-0010-0002	Comisiones por Giros y Transferencias	6,173.00	6,161.60		6,161.60	12,334.60
743-01-2-0010-0021	Comisión de Bolsa		4,128.27		4,128.27	4,128.27
743-01-2-0010-0026	Comisión por honorarios del BAC San José	6,534,447.67	6,587,113.93		6,587,113.93	13,121,561.60
743-05-1-0001-0001	Decimotercer Sueldo (SDC)	112,083.50	112,083.50		112,083.50	224,167.00
743-05-1-0001-0002	Vacaciones (SDC)	56,088.83	56,088.82		56,088.82	112,177.65
743-05-1-0001-0004	Cargas Sociales Patronales (SDC)	316,088.12	316,088.12	325,200.43	( 9,112.31)	306,975.81
743-05-1-0001-0005	Fondo de Capitalización Laboral 3%	20,175.84	20,175.84	10,057.74	10,118.10	30,293.94
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	13,226.55	13,226.55		13,226.55	26,453.10
743-99-1-0099-0001	Gastos por Diferencias de Cambio Op. Multi	687,414.73	38,796.42		38,796.42	726,211.15
743-99-2-0010-0009	Gastos operativos fundación FUNBAM	27,778,500.00				27,778,500.00
743-99-2-0020-0006	Retiro de rendimientos	36,929,651.50	27,761,883.65		27,761,883.65	64,691,535.15
744-01-1-0010-0001	Sueldos Y bonif. De Personal Permanente	1,345,058.19	1,345,055.84	0.82	1,345,055.02	2,690,113.21
744-01-1-0010-0004	Viaticos Dentro del País		140,000.00		140,000.00	140,000.00

**BN Fiduciaria**  
**1052-FID. FONDO DE BIODIVERSIDAD SOSTENIBLE**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**Período Febrero 2021**

Cuenta	Descripción	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo del Mes	Saldo Final
744-01-1-0010-0008	Seguros para el Personal (SDC)	4,342.89	3,922.61		3,922.61	8,265.50
744-02-2-0010-0012	Servicios de Ingeniería (DCP)	2,211,230.33				2,211,230.33
744-02-2-0010-0013	Servicios en ciencias económicas y sociales		1,044,391.20		1,044,391.20	1,044,391.20
744-03-1-0010-0005	Depreciación de Vehiculos - Costo (SDC)	221,028.75	221,028.75		221,028.75	442,057.50
744-03-1-0010-0006	Telef, Telex, Fax, Local, Correo, Serv.	40,261.82	38,958.88		38,958.88	79,220.70
744-03-1-0010-0009	Combustible y Lubricantes (SDC)	33,885.00				33,885.00
744-03-2-0010-0002	Impuestos y Seguros Sobre Vehículos	88,366.50				88,366.50
744-03-2-0020-0001	Transporte Dentro del País (SDC)		872,581.15		872,581.15	872,581.15
744-04-1-0020-0002	Depreciación Equipos de Computación -	65,152.07	65,152.07		65,152.07	130,304.14
744-04-1-0020-0003	Depreciación Maquinaria y Equipo - Costo	3,246.40	3,246.40		3,246.40	6,492.80
744-04-1-0020-0005	Depreciación equipos de Comunicación -	37,187.53	37,187.53		37,187.53	74,375.06
744-05-1-0010-0009	Impresion, Encuadernacion Y Otros (DCP)		157,070.00		157,070.00	157,070.00
744-05-1-0010-0014	Eventos Especiales		9,900.00		9,900.00	9,900.00
744-05-1-0020-0009	GASTOS IVA NO CONCEDEN CREDITO	1,090,225.88	1,096,629.24		1,096,629.24	2,186,855.12
<b>T O T A L EGRESOS</b>		<b>158,877,194.24</b>	111,931,576.05	335,258.99	<b>111,596,317.06</b>	<b>270,473,511.30</b>
<b>PERDIDA DEL PERIODO</b>		<b>( 54,113,472.72)</b>	<b>115,644,925.94</b>	<b>112,386,609.14</b>	<b>( 3,258,316.80)</b>	<b>( 57,371,789.52)</b>

Hecho por:  
 DANIA GARRO

Revisado por :  
 DANIA GARRO

Autorizado por :  
 Carlos Luis Carrillo Peralta