

FID. 1052 FONDO DE BIODIVERSIDAD SOSTENIBLE

INFORME DE INGRESOS Y EGRESOS

IV TRIMESTRE 2020

CUADRO DETALLE DE INGRESOS Y GASTOS ACUMULADO
FIDEICOMISO 1052 FBS CONSOLIDADO

Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible Detalle Ingresos y Gastos a Diciembre 2020			
Nota	Descripción	Acumulado de Enero a Diciembre 2020	
		Colones	Dólares
INGRESOS			
a)	Productos por inversiones en otros instrumentos financieros mantenidos para negociar	C\$99,570,305.94	\$168,151.27
b)	Productos por inversiones en instrumentos financieros disponibles para la venta en el sector público no financiero del país	C\$436,219,978.09	\$744,154.26
c)	Productos por inversiones en instrumentos financieros disponibles para la venta en entidades financieras del país	C\$82,678,729.24	\$140,953.44
d)	Ganancia en la negociación de instrumentos financieros disponibles para la venta en entidades financieras del país	C\$34,314,742.29	\$58,809.28
e)	Productos por inversiones en instrumentos financieros disponibles para la venta en bancos centrales y sector público del exterior	C\$79,945,529.67	\$136,200.17
f)	Ganancia en la negociación de instrumentos financieros disponibles para la venta en bancos centrales y sector público del exterior	C\$12,696.16	\$21.58
g)	Productos por inversiones en instrumentos financieros disponibles para la venta en el sector privado no financiero del exterior	C\$155,375,143.72	\$264,164.86
h)	Ganancia en la negociación de instrumentos financieros disponibles para la venta en el sector privado no financiero del exterior	C\$9,274,354.73	\$15,123.40
i)	Productos por inversiones en instrumentos financieros disponibles para la venta en el sector privado no financiero del país	C\$415,562.16	\$694.92
j)	Diferencial cambiario	C\$1,247,727,091.03	\$0.00
k)	Traslado de rendimientos	C\$811,638,497.58	\$1,381,405.23
l)	Traslado por costos de operaciones bursátiles	C\$12,486,042.28	\$21,264.03
m)	Primas sobre obligación de titularización M.E	C\$0.25	\$0.00
n)	Reintegros de desembolsos	C\$25,889.92	\$44.91
o)	Ingresos por recuperación de gastos	C\$1,706,255.19	\$2,764.06
Total Ingresos		C\$2,971,390,818.25	\$2,933,751.41
GASTOS			
p)	Comisiones por honorarios de BN Fiduciaria	C\$21,168,449.84	\$36,000.00
q)	Comisión por honorarios del BAC San José	C\$78,982,239.94	\$134,263.74
r)	Comisión por devolución retención del ISR sobre inversiones	C\$24,108.97	\$41.40
s)	Comisiones por giros y transferencias-certificaciones	C\$82,161.30	\$140.00
t)	Comisiones de bolsa	C\$28,280.58	\$48.02
u)	Gastos de personal	C\$21,469,418.33	\$36,539.26
v)	Gastos por provisiones	C\$5,745,300.82	\$9,789.66
w)	Otros servicios externos contratados	C\$39,445,160.38	\$66,015.42
x)	Gastos de movilidad y comunicación	C\$5,296,276.80	\$8,965.13
y)	Cancelación de servicios ambientales	C\$374,530,804.52	\$625,157.17
z)	Gastos generales	C\$20,956,914.10	\$35,459.12
aa)	Gastos de infraestructura	C\$3,224,622.24	\$5,625.62
k)	Retiro de rendimientos	C\$1,079,092,821.34	\$1,836,484.31
bb)	Ingresos ya liquidados M.E.	C\$530,103.85	\$924.12
cc)	Gastos operativos fundación FUNBAM	C\$34,659,800.00	\$60,000.00
dd)	Pérdida en la negociación de instrumentos financieros disponible para la venta en el sector público no financiero del país	C\$37,337,096.16	\$61,423.12
l)	Liquidación por traslado por costos de operación bursátiles	C\$12,486,042.28	\$21,302.90
Total Gastos		C\$1,735,059,601.45	\$2,938,178.99
ee)	Resultado Neto	C\$1,236,331,216.80	-\$ 4,427.58

Resultado Neto: La columna colonizada muestra utilidad y la columna dolarizada muestra pérdida, esto debido a que el diferencial cambiario solo se registra en colones y no se puede mostrar dolarizado.

Notas:

- a) **Productos por inversiones en otros instrumentos financieros mantenidos para negociar:** Corresponde a registros contables por valoración sobre las participaciones en fondos de inversión, originando un aumento (cuenta contable de ingreso) o disminución (cuenta contable de gasto) en resultados.
- b) **Productos por inversiones en instrumentos financieros disponibles para la venta en el sector público no financiero del país:** Corresponde a registros contables por devengamiento de rendimientos sobre títulos valores emitidos en el mercado local costarricense del sector público no financiero (comprende intereses, amortización de primas y/o descuento), originando un aumento (cuenta contable de ingreso) o disminución (cuenta contable de gasto) en resultados.
- c) **Productos por inversiones en instrumentos financieros disponibles para la venta en entidades financieras del país:** Corresponde a registros contables por devengamiento de rendimientos sobre instrumento a corto plazo del mercado local costarricense en entidades financieras del país (comprende intereses, amortización de primas y/o descuento), originando un aumento (cuenta contable de ingreso) o disminución (cuenta contable de gasto) en resultados.
- d) **Ganancia o pérdida en la negociación de instrumentos financieros disponibles para la venta en entidades financieras del país:** Corresponde a resultado de la venta de títulos valores en relación con su precio de negociación (cercano o igual al mercado) con respecto a su precio o valor en libros. Si el precio de negociación es mayor al valor en libros se genera una ganancia; mientras que si el precio de negociación es menor al valor en libros se genera una pérdida reflejada en resultados como un ingreso o gasto respectivamente.
- e) **Productos por inversiones en instrumentos financieros disponibles para la venta en bancos centrales y sector público del exterior:** Corresponde a registros contables por devengamiento de rendimientos sobre títulos valores emitidos en el mercado internacional de bancos centrales o del sector público de gobiernos extranjeros (comprende intereses, amortización de primas y/o descuento), originando un aumento (cuenta contable de ingreso) o disminución (cuenta contable de gasto) en resultados.
- f) **Ganancia o pérdida en la negociación de instrumentos financieros disponibles para la venta en bancos centrales y sector público del exterior:** Corresponde a resultado de la venta de títulos valores en relación con su precio de negociación (cercano o igual al mercado) con respecto a su precio o valor en libros. Si el precio de negociación es mayor al valor en libros se genera una ganancia; mientras que si el precio de negociación es menor al valor en libros se genera una pérdida reflejada en resultados como un ingreso o gasto respectivamente.
- g) **Productos por inversiones en instrumentos financieros disponibles para la venta en el sector privado no financiero del exterior:** Corresponde a registros contables por devengamiento de rendimientos sobre títulos valores emitidos en el mercado internacional del sector privado no financiero (comprende intereses, amortización de primas y/o descuento), originando un aumento (cuenta contable de ingreso) o disminución (cuenta contable de gasto) en resultados.
- h) **Ganancia o pérdida en la negociación de instrumentos financieros disponibles para la venta en el sector privado no financiero del exterior:** Corresponde a resultado de la venta de títulos valores en relación con su precio de negociación (cercano o igual al mercado) con respecto a su precio o valor en libros. Si el precio de negociación es mayor al valor en libros se genera una ganancia; mientras que si el precio de negociación es menor al valor en libros se genera una pérdida reflejada en resultados como un ingreso o gasto respectivamente.
- i) **Productos por inversiones en instrumentos financieros disponibles para la venta en el sector privado no financiero del país:** Corresponde a registros contables por devengamiento de rendimientos sobre títulos valores emitidos en el mercado nacional del sector privado no financiero (comprende intereses, amortización de primas y/o descuento), originando un aumento (cuenta contable de ingreso) o disminución (cuenta contable de gasto) en resultados.

j) Diferencial cambiario: Corresponde a movimientos contables provenientes del diferencial cambiario sobre las variaciones en el tipo de cambio, originando un aumento (cuenta contable de ingreso) o disminución (cuenta contable de gasto) en resultados en resultados.

Las cuentas contables relacionadas con las transacciones de diferencial cambiario son:

- 741-07-1-0099-0001 Pérdidas por diferencial cambiario y unidades de desarrollo (UD)
- 743-99-1-0099-0001 Gastos por diferencias de cambio Op. Multi - Moneda
- 751-07-1-0099-0099 Ingresos por diferencial cambiario y unidades de desarrollo (UD) M.N.
- 753-99-1-0099-0001 Ingresos diferencias de cambio Op. Multi - Moneda

Si bien es cierto las transacciones realizadas dentro del Fideicomiso 1052, se realizan en moneda extranjera dólares, para efectos de presentación de los Estados Financieros y de acuerdo a las Normas contables adoptadas por el Colegio de Contadores Públicos, específicamente la NIC 21 **Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjeras** y la Legislación costarricense (Ley de Impuesto sobre la Renta y su Reglamento, Ley nº 7092), Ley Orgánica del Banco Central de Costa Rica, Ley n.º 7558), los Estados Financieros se deben presentar traducidos al idioma español y convertidos a colones, utilizando el tipo de cambio de compra de referencia del Banco Central de Costa Rica en la fecha corte de los estados financieros.

Bajo esta perspectiva, en cada cierre mensual se actualizan los saldos en colones de las cuentas contables en moneda extranjera, de la siguiente manera:

✓ Cuando el tipo de cambio ha aumentado respecto de la actualización anterior, se expresa un aumento en los saldos en colones de las cuentas de activos y un crédito a la cuenta 751-07-1-0099-0099 Ingresos financieros por diferencial cambiario y unidades de desarrollo (UD)M.N.

✓ Por el contrario, si el tipo de cambio ha disminuido respecto de la actualización anterior se expresa una disminución en los saldos en colones de las cuentas de activos con débito a la cuenta 741-07-1-0099-0001 pérdidas por diferencial cambiario y unidades de desarrollo (UD).

Para la valuación y registro de operaciones en moneda extranjera se utilizan las cotizaciones del tipo de cambio de compra de referencia vigente al cierre de cada mes, informado por el Banco Central de Costa Rica. A continuación, se muestra un resumen de cada fondo en las que se ve afectado el diferencial cambiario, del **01 de enero del 2020 al 31 de diciembre del 2020**.

Diferencial Cambiario

Detalle del diferencial cambiario "Ingresos"	
Mes	Saldo
Enero	166,335,582.83
Febrero	192,352.21
Marzo	394,901,163.22
Abril	3,113,144.83
Mayo	144,852,501.99
Junio	174,878,684.90
Julio	129,972,802.42
Agosto	260,081,765.62
Setiembre	233,922,029.92
Octubre	168,071,093.64
Noviembre	816,807.44
Diciembre	229,066,979.08
Total general	¢1,906,204,908.10

Detalle del diferencial cambiario "Gasto"	
Mes	Saldo
Enero	83,225,156.46
Febrero	27,070,810.44
Marzo	3,292,244.01
Abril	419,754,429.84
Mayo	1,341,410.93
Junio	1,428,332.32
Julio	1,001,558.00
Agosto	1,801,012.57
Setiembre	2,005,830.57
Octubre	1,761,303.39
Noviembre	112,999,033.21
Diciembre	2,796,695.33
Total general	€658,477,817.07

k) **Traslado de rendimientos / Retiro de rendimientos:** Corresponde a movimientos entre proyectos del Fideicomiso para revelar el traslado de intereses y dividendos ganados del fondo principal al fondo de rendimientos, originando un aumento (cuenta contable de ingreso) o disminución (cuenta contable de gasto) en resultados.

l) **Traslados por costos de operaciones bursátiles / Retiro por liquidación de costos de operación bursátiles:** Corresponde a movimientos compensatorios entre proyectos para revelar el costo bursátil por compra de instrumentos financieros realizados en el fondo principal y que debe asumir los fondos de rendimientos, según lo establecido en el contrato del fideicomiso (cláusula décima cuarta).

m) **Primas sobre obligación de titularización M.E.:** Corresponde a ajuste de auxiliar de inversiones, para la cuenta SAFI del Fideicomiso 1052-011 Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos) realizado el 09-01-2020 mediante asiento contable número 48.

n) **Reintegros de desembolsos:** Corresponde a ajuste de auxiliar de inversiones, para la cuenta SAFI del Fideicomiso 1052-011 Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos) realizado el 09-01-2020 mediante asiento contable número 48.

o) **Ingresos por recuperación de gastos:** Corresponde al registro de la liquidación de ingresos por recuperación de gastos en el 1052-009 cuenta especial KFW realizado el 31-12-2020 mediante asiento contable número 65.

p) **Comisiones por honorarios de BN Fiduciaria:** Corresponde a movimientos contables provenientes de comisión por administración del Fideicomiso, originando una disminución (cuenta contable de gasto) en resultados.

De acuerdo con lo establecido en el contrato del Fideicomiso, la comisión por administración del Fideicomiso y devengado por BN Fiduciaria está pactada de la siguiente forma:

"Cláusula décima tercera: El FIDUCIARIO devengará por su gestión dentro del Fideicomiso un honorario del \$3.950 mensuales. El fiduciario en el afán de colaborar con la protección del medio ambiente otorga un periodo especial de gracia para su pago, por un plazo de dos años contado a partir de la suscripción del contrato...". El cobro de los honorarios antes mencionados se modificó a \$2,250.00 mediante modificación a la cláusula Décima Tercera, según addendum firmado el 01-08-2013.

Mediante Adendum N°2 firmado el 16 de mayo del 2016 se indica:

“El Fiduciario devengará por su gestión dentro del fideicomiso el siguiente honorario: \$3,000 (tres mil dólares estadounidenses) mensuales, el Fiduciario debitará del fondo de rendimientos en las fechas usuales y conforme los procedimientos de la oficina, las sumas relacionados con estos honorarios sin que medie más autorización que está, es entendido que el fideicomitente en caso de no contar con recursos, el fideicomiso asumirá el pago de los honorarios”

Detalle de mensual de las comisiones por fondo por la administración del Fideicomiso.

Fondo	Nombre	Mes	Saldo colones	Saldo dólares	T.C.Contable
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Enero 2020.	1,729,469.99	3,000.00	576.49
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Febrero 2020.	1,720,079.98	3,000.00	573.36
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Marzo 2020.	1,716,989.95	3,000.00	572.33
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Abril 2020.	1,762,110.00	3,000.00	587.37
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Mayo 2020.	1,714,379.95	3,000.00	571.46
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Junio 2020.	1,730,790.00	3,000.00	576.93
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Julio 2020	1,750,470.00	3,000.00	583.49
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Agosto 2020	1,764,990.00	3,000.00	588.33
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Setiembre 2020	1,794,000.00	3,000.00	598.00
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Octubre 2020	1,820,039.97	3,000.00	606.68
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Noviembre 2020	1,838,760.00	3,000.00	612.92
1052-011	Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos)	Diciembre 2020	1,826,370.00	3,000.00	608.79
Total general			€21,168,449.84	\$36,000.00	

q) **Comisión por honorarios del BAC San José:** Corresponde a movimientos contables provenientes de comisión por administración de la cartera individualizada del fideicomiso por parte del BAC San José puesto de bolsa, originando una disminución (cuenta contable de gasto) en resultados.

El método de cobro de la comisión por parte de BAC – San José es por mes vencido.

Según contrato de custodia individual de Cartera establecido entre BN Fiduciaria y Puesto de Bolsa, la comisión por el manejo de la cartera de inversión del Fideicomiso 1052 FBS es aplicada por rangos escalonados sobre el valor costo del portafolio, con corte a cada fin de mes y calculado en base a un mes de 30/360, o US\$3.000,00 (tres mil dólares), lo que resulte más alto.

Valor de Costo	Porcentaje de Comisión por Administración
Menor a \$5,000,000	0.80% (ochenta puntos básicos)
De \$5,000,001 a \$10,000,000	0.70% (sesenta puntos básicos)
De \$10,000,001 a \$15,000,000	0.65% (sesenta y cinco puntos básicos)
De \$15,000,001 a \$20,000,000	0.60% (sesenta puntos básicos)
A partir de \$20,000,001	0.55% (cincuenta y cinco puntos básicos)

El cobro del mes se aplica y registra contablemente al mes siguiente. Estos gastos para el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2020 se presentan a continuación:

Fondo	Mes al cobro	Fecha de registro	Saldo total (\$)	Saldo total (¢)
1052-011	Diciembre 2019	Enero 2020	228.87	131,941.27
1052-011	Diciembre 2019	Enero 2020	11,433.22	6,591,137.00
1052-011	Enero 2020	Febrero 2020	231.03	132,463.36
1052-011	Enero 2020	Febrero 2020	11,320.02	6,490,446.67
1052-011	Febrero 2020	Marzo 2020	231.03	132,225.40
1052-011	Febrero 2020	Marzo 2020	11,320.02	6,478,787.05
1052-011	Marzo 2020	Abril 2020	231.03	135,700.09
1052-011	Marzo 2020	Abril 2020	11,320.02	6,649,040.15
1052-011	Abril 2020	Mayo 2020	227.64	130,201.45
1052-011	Abril 2020	Mayo 2020	11,164.27	6,379,933.73
1052-011	Junio 2020	Julio 2020	227.35	132,656.45
1052-011	Junio 2020	Julio 2020	11,139.94	6,500,043.59
1052-011	Julio 2020	Agosto 2020	230.19	135,427.68
1052-011	Julio 2020	Agosto 2020	11,279.00	6,635,774.07
1052-011	Julio 2020	Agosto 2020	209.61	123,319.85
1052-011	Julio 2020	Agosto 2020	10,271.08	6,042,784.50
1052-011	Agosto 2020	Setiembre 2020	213.58	127,720.84
1052-011	Agosto 2020	Setiembre 2020	10,465.35	6,258,279.30
1052-011	Setiembre 2020	Octubre 2020	224.36	136,114.72
1052-011	Setiembre 2020	Octubre 2020	10,993.58	6,669,585.11
1052-011	Octubre 2020	Noviembre 2020	212.79	129,544.42
1052-011	Octubre 2020	Noviembre 2020	10,426.47	6,347,530.67
1052-011	Noviembre 2020	Diciembre 2020	213.26	129,830.56
1052-011	Noviembre 2020	Diciembre 2020	10,449.83	6,361,752.01
Total			\$134,263.74	¢78,982,239.94

r) **Comisión por devolución retención del ISR sobre inversiones:** Corresponde a movimientos contables provenientes de comisión a la Bolsa Nacional de Valores, por gestión de cobro de recuperación de impuestos sobre tasas impositivas a las que están sujetas las emisiones de acuerdo con la legislación costarricense, de conformidad con el tarifario vigente en las Reglas de Negocio de la Entidad de Custodia.

s) **Comisiones por giros y transferencias-certificaciones:** Están constituidos por los gastos de comisiones bancarias por giros o transferencias realizadas a cuentas de terceros.

t) **Comisión de bolsa:** Corresponde a movimientos contables provenientes de comisión a la Bolsa Nacional de Valores, por gestión de compra de títulos valores en fondos de inversión dólares negociables.

u) **Gastos del personal:** En esta partida se registran los gastos asociados al personal contratado en la Unidad Gerencial del Fideicomiso, para el período del 01 de enero al 31 de diciembre del 2020, se presentan a continuación:

Detalle	Saldo (¢)	Saldo (\$)
Sueldos y bonificaciones de personal permanente	16,109,790.57	27,402.43
Viaticos dentro del país	993,895.00	1,691.64
Alimentación y refrigerios	8,000.00	13.95
Capacitación	2,106,800.06	3,616.00
Seguros para el personal	98,101.56	168.44
Viaticos al exterior	2,152,831.14	3,646.80
Total general	¢21,469,418.33	\$36,539.26

Nota: El monto indicado en moneda extranjera es un aproximado ya que son los colones al tipo de cambio contable de cada una de las transacciones.

v) **Gastos por provisiones:** Corresponde al registro de las provisiones obrero–patronales adquiridas por el personal contratado en la unidad gerencial del Fideicomiso.

Detalle	Saldo (¢)	Saldo (\$)
Decimotercer sueldo	751,029.16	1,312.04
Vacaciones	634,783.76	1,081.94
Cargas sociales patronales	3,894,499.12	6,603.88
Fondo de capitalización laboral	464,988.78	791.80
Total general	¢5,745,300.82	\$9,789.66

Nota: El monto indicado en moneda extranjera es un aproximado ya que son los colones al tipo de cambio contable de cada una de las transacciones.

w) **Otros servicios externos contratados:** Están constituidos por los gastos de servicios profesionales y técnicos, con personas físicas o jurídicas, tanto nacionales como extranjeras para realizar trabajos específicos. La prestación de estos servicios no implica la existencia de relación laboral.

Detalle	Saldo (¢)	Saldo (\$)
Servicios de computación	1,471,000.30	2,516.02
Servicios de ingeniería	7,895,522.67	13,242.80
Otros servicios contratados	7,963.68	13.56
Servicios generales	1,852,618.13	2,825.00
Servicios en ciencias económicas y sociales	6,368,659.30	11,043.04
Servicios en ciencias económicas y sociales dólares	21,849,396.30	36,375.00
Total general	¢39,445,160.38	\$66,015.42

Nota: El monto indicado en moneda extranjera es un aproximado ya que son los colones al tipo de cambio contable de cada una de las transacciones.

x) **Gastos de movilidad y comunicación:** Corresponde a egresos pagados a los funcionarios del Fideicomiso donde deben de desplazarse a las diferentes zonas del país con la finalidad de cumplir con la finalidad del fideicomiso.

Detalle	Saldo (¢)	Saldo (\$)
Impuestos y seguros sobre vehículos	1,035,608.44	1,762.30
Mantenimiento y reparación para vehículos	431,064.07	113.10
Depreciación de vehículos	2,652,345.00	5,107.51
Telecomunicaciones	462,944.30	787.72
Combustible y lubricantes	377,634.99	637.28
Derecho de circulación de vehículo	272,289.00	450.30
Transporte dentro del país	64,391.00	106.92
Total general	¢5,296,276.80	\$8,965.13

Nota: El monto indicado en moneda extranjera es un aproximado ya que son los colones al tipo de cambio contable de cada una de las transacciones.

y) **Cancelación de servicios ambientales:** Corresponde a los pagos efectuados por los contratos de compensación por la protección de la biodiversidad y otros servicios ecosistémicos.

Detalle	Saldo (¢)	Saldo (\$)
Enero 2020.	26,431,308.84	45,848.68
Febrero 2020.	4,505,603.55	7,858.24
Marzo 2020.	16,365,395.27	28,589.63
Mayo 2020.	16,933,776.53	29,632.48
Julio 2020	7,182,684.94	12,309.86
Agosto 2020	47,598,590.97	80,904.58
Setiembre 2020	37,892,686.51	63,365.69
Octubre 2020	35,421,554.94	58,385.90
Noviembre 2020	92,045,033.78	150,174.64
Diciembre 2020	90,154,169.19	148,087.47
Total general	¢374,530,804.52	\$625,157.17

Nota: El monto indicado en moneda extranjera es un aproximado ya que son los colones al tipo de cambio contable de cada una de las transacciones.

z) **Gastos generales:** Corresponde a compras generales utilizadas para la atención del FBS y el programa de conservación.

Detalle	Saldo (¢)	Saldo (\$)
Impresión, encuadernación y otros	744,100.37	1,254.50
Eventos especiales	4,211,200.06	6,881.22
Herramientas e instrumentos	20,290.00	34.49
Propaganda y publicidad	2,550,711.71	4,463.50
Útiles y materiales de limpieza	414,714.66	698.68
Gasto IVA no concede crédito fiscal / Comisiones	13,015,897.30	22,126.73
Total general	¢20,956,914.10	\$35,459.12

Nota: El monto indicado en moneda extranjera es un aproximado ya que son los colones al tipo de cambio contable de cada una de las transacciones.

aa) **Gastos de infraestructura:** Correspondiente a los gastos por depreciación del equipo de comunicación y amortización de software:

Detalle	Saldo (¢)	Saldo (\$)
Maquinaria y equipo	2,140,924.14	3,524.22
Equipo de computación	206,597.87	658.29
Depreciación equipos de comunicación	30,128.67	51.89
Depreciación maquinaria y equipo	38,956.80	63.99
Depreciación equipos de computación	741,882.04	1,218.60
Amortización de software	66,132.72	108.63
Total general	¢3,224,622.24	\$5,625.62

Nota: El monto indicado en moneda extranjera es un aproximado ya que son los colones al tipo de cambio contable de cada una de las transacciones.

bb) **Ingresos ya liquidados M.E.:** Corresponde a un ajuste de asiento contable 293 de noviembre del periodo 2019, ya que el ingreso real fue de \$520.00 pero en ese asiento se registra por \$600.00 contra una cuenta por cobrar al BAC. Cuando se cancela la cuenta por cobrar, queda una diferencia de \$80.00 pero al no poderse reversar el ingreso del periodo anterior, se utiliza dicha cuenta mediante asiento contable 123, realizado el 22-01-2020.

Adicional de un registro de liquidación de cuentas por cobrar exentos pendientes de las operaciones 19061394095 y 19051083454, cupón #2 de los títulos 152 y 154, vendidos en el periodo 2019. Pero que estaban pendientes de pago debido a que se debía esperar la fecha de vencimiento del cupón.

cc) **Gastos operativos fundación FUNBAM:** El Comité Especial del FBS en Sesión #1-2020 del día 21 de febrero del 2020, acordó "La aprobación del traslado de los recursos financieros para el pago del salario del Director Ejecutivo de la Fundación Banco Ambiental (FUNBAM), más las cargas sociales que para tal efecto aplica la legislación costarricense".

En el presupuesto ordinario del FBS para el ejercicio económico del año 2020, en la Subpartida 6.04.02 "Transferencias Corrientes a Fundaciones", se estableció un monto de cuarenta mil dólares exactos (US\$40.000,00), para transferir a la FUNBAM, según fuese solicitado en su momento.

Para el tercer trimestre, el 27 de agosto 2020 se registran veinte mil dólares (US\$20.000,00) correspondiente al cargo de rendimientos de capital a FUNBAM.

dd) **Pérdida o ganancia en la negociación de instrumentos financieros disponible para la venta en el sector público no financiero del país:** Corresponde a resultado de la venta de títulos valores en relación con su precio de negociación (cercano o igual al mercado) con respecto a su precio o valor en libros. Si el precio de negociación es mayor al valor en libros se genera una ganancia; mientras que si el precio de negociación es menor al valor en libros se genera una pérdida reflejada en resultados como un ingreso o gasto respectivamente.

ee) **Resultado Neto (Utilidad o Pérdida):** Registra el resultado generado en el período actual, determinado por la diferencia entre los ingresos y los gastos. El resultado neto de operación del Fideicomiso 1052 FBS acumulado de **enero 2020 a diciembre 2020** como se detalla a continuación.

Periodo	Ingresos	Egreso	Resultado
Enero 2020	266,712,182.50	155,509,259.50	111,202,923.00
Febrero 2020	399,338,212.39	262,007,396.21	137,330,816.18
Marzo 2020	887,882,520.19	347,529,076.78	540,353,443.41
Abril 2020	993,776,063.85	1,087,538,600.17	-93,762,536.32
Mayo 2020	1,372,779,740.75	1,286,606,502.43	86,173,238.32
Junio 2020	1,662,595,513.40	1,327,799,619.91	334,795,893.49
Julio 2020	2,035,747,681.15	1,469,165,616.71	566,582,064.44
Agosto 2020	2,490,056,407.13	1,669,266,096.91	820,790,310.22
Setiembre 2020	2,815,046,798.59	1,753,297,191.70	1,061,749,606.89
Octubre 2020	3,151,402,273.09	1,959,698,611.99	1,191,703,661.10
Noviembre 2020	3,353,510,785.32	2,302,845,814.98	1,050,664,970.34
Diciembre 2020	3,692,734,160.81	2,456,402,944.01	1,236,331,216.80
Total utilidad o pérdida del periodo			₡1,236,331,216.80

El tipo de cambio de referencia, utilizado para registrar contablemente las transacciones en moneda nacional (colones), durante el período 2020, se detalla de la siguiente manera:

Movimientos tipo de cambio contable para el periodo 2020			
Periodo	T.C. Contable	Cierre	Variación
Enero 2020	₡576.49	₡573.36	-₡3.13
Febrero 2020	₡573.36	₡572.33	-₡1.03
Marzo 2020	₡572.33	₡587.37	₡15.04
Abril 2020	₡587.37	₡571.46	-₡15.91
Mayo 2020	₡571.46	₡576.93	₡5.47
Junio 2020	₡576.93	₡583.49	₡6.56
Julio 2020	₡583.49	₡588.33	₡4.84
Agosto 2020	₡588.33	₡598.00	₡9.67
Setiembre 2020	₡598.00	₡606.68	₡8.68
Octubre 2020	₡606.68	₡612.92	₡6.24
Noviembre 2020	₡612.92	₡608.79	-₡4.13
Diciembre 2020	₡608.79	₡617.30	₡8.51

Impuesto a las utilidades:

- ✚ Según el DGT-070-2015 de fecha 26 de enero de 2015, en respuesta a la consulta tributaria fundamentada en el artículo 119 del Código de Normas y Procedimientos Tributarios, indica que el Fideicomiso de Administración e Inversión N°1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible/Banco Nacional de Costa Rica, no es contribuyente del impuesto sobre la renta.

- Según DGT-324-2017, de fecha 21 de marzo del 2017, la Dirección General de Tributación concluye que el Fideicomiso está obligado a retener el 2% cuando pague o acredite rentas afectas a este impuesto.
- Mediante oficio N° ATSJO-SSC-TV-0226-2017, la Administración Tributaria otorga exención del 8% siempre y cuando se invierta con los fondos especiales del fondo patrimonial producto del crédito y donación para el cumplimiento de programas ambientales.

DETALLE DE PAGOS DEL FID 1052, CONSOLIDADO

- Se detalla el resumen de pagos realizados con cargo al Patrimonio del Fideicomiso para el período comprendido de **01 enero 2020 al 31 de diciembre del 2020.**

1052-009 CUENTA ESPECIAL KFW

Beneficiario	Fecha pago	Monto	Detalle
Herwin Olger Mejias Mitchel	03/01/2020	882,000.00	Pago de servicios de desarrollo de sistemas informaticos
ICE	22/01/2020	40,166.98	Pago de servicios telefonicos 7052 3748 y 7052- 8070
ICE	13/02/2020	43,299.04	Pago de recibos telefonicos 7052 3748 7052 8070. Desembolsos 028-027
ICE	18/03/2020	36,137.66	Pago servicios de telecomunicaciones #7052-3748/7052-8070
ICE	02/04/2020	40,138.16	Cancelación de servicios telefonicos 7052 8070 Y 7052 3748
Jorge Mario Rodriguez Zuñiga	03/04/2020	51,699.98	Actividades protocolarias y sociales
ICE	25/05/2020	36,137.74	Pago de servicios de telecomunicación
ICE	15/06/2020	37,098.24	Pago de servicios de telecomunicación Pago de servicios de ingeniería forestal para el programa de conservación de
John Robert Solano Salmeron	15/06/2020	1,398,600.00	biodiversidad
Instituto Costarricense de Electricidad	08/07/2020	40,166.98	Pago de servicios 7052 8070 Y 7052 3748
Sistemas Convergentes S.A.	08/07/2020	2,690,856.25	Pago de equipo y programas de computo
Comercializadora Gori Albisa S.A.	07/08/2020	232,965.32	Pago utiles y materiales de limpieza
John Robert Solano Salmeron	07/08/2020	699,300.00	Pagos servicios de ingeniería
Instituto Costarricense de Electricidad	07/08/2020	36,137.66	Pago de servicios de telecomunicaciones
John Robert Solano Salmeron	23/09/2020	699,300.00	Pago servicios de ingeniería forestal contratación fbs-cr-001-2020
Instituto Costarricense de Electricidad	23/09/2020	36,137.66	Pago de numeros 7052-3748/ 7052-8070
Instituto Costarricense de Electricidad	26/10/2020	37,098.16	Pago de servicios de telecomunicaciones de setiembre
BN Fiduciaria	03/11/2020	41,009.99	Pago servicio de restaurante para reunión sinpe a Manuel Ramon Ramirez Umaña
Instituto Costarricense de Electricidad	09/11/2020	40,166.98	Pago de numeros 7052-8070/ 7052-3748
John Robert Solano Salmeron	20/11/2020	1,864,800.00	Pago servicios de ingeniería fbs-cr-001-2020
Manuel Ramon Ramirez Umaña	01/12/2020	35,009.99	Pago de factura 1610 pago de servicio de restaurante
Las Cinco Ruedas S.A.	03/12/2020	572,916.39	Desembolso fbscd-005-2020
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	08/12/2020	53,111.00	Liquidación para el pago de retención en la fuente *AD automatico *TC compra 595.
Instituto Costarricense de Electricidad	14/12/2020	40,259.04	Pago de telefonos 7252-3748 y 7052-8070
Total general		€9,684,513.22	

1052-009 CUENTA ESPECIAL KFW - Desembolsos tramitados en dólares

Beneficiario	Fecha pago	Monto	Detalle
Fideicomiso 1052 fondo de biodiversidad sostenible	07/02/2020	27.83	Traslado a la cuenta corriente del fideicomiso para pago de desembolso. Pago de inscripcion para la actividad de capacitacion de una persona en el curso de teledeteccion procesamiento de informacion y monitoreo ambiental. Proyecto
Fundación para el desarrollo académico de la Universidad Nacional	11/02/2020	306.00	053322-0000 TELESIG
Víncet Joseht Losassi	29/04/2020	565.00	Pago servicios de ingeniería
Víncet Joseht Losassi	25/05/2020	565.00	Pago servicios de ingeniería
Víncet Joseht Losassi	15/06/2020	565.00	Pago servicios de ingeniería
Asociación Costa Rica por Siempre	03/07/2020	3,310.00	Pago actividades de capacitación
Gilberto Hernandez Rivera	08/07/2020	38.37	Pago de impresión y encuadernación y otros Compra de equipo portatil, de dos equipos de computo con sus dos mouse
BL One S.A.	07/08/2020	3,637.71	backpack para transporte seguro y office 365
Gilberto Hernandez Rivera	25/08/2020	456.97	Pago servicio de impresión de marchamos
Gilberto Hernandez Rivera	01/09/2020	425.00	Maquinaria equipo y mobiliario Desembolso 194 pago de servicio de hospedaje Web Servidor compartido por un
El Domo comunicación EDC S.A.	01/09/2020	937.95	periodo de 3 años
Gilberto Hernandez Rivera	17/09/2020	417.48	Pago de maquinario, equipo y mobiliario Pago servicio de monitoreo con camaras en la zona del caribe y zona huetar norte
Víncet Josepht Losassi	23/09/2020	1,759.35	guanacaste
Gilberto Hernandez Rivera	23/09/2020	47.79	Pago de impresión de encuadernación y otros
Fondo Inv Popular Mercado de Dinero Colones	03/11/2020	89.82	Sobranste de liquidación para el pago de desembolso*AD automatico *604.
Víncet Joseht Losassi	09/11/2020	1,759.35	Pago de servicios de monitoreo con camaras FBS-CR-004-2020
B.C.R. SAFI Liquidez Dolares	09/11/2020	3,077.23	Inversión de sobranste en BCR SAFI Liquidez * AD automatico *
Víncet Josepht Losassi	14/12/2020	3,518.70	Servicio de monitoreo con camaras en la Zona del Caribe y Huetar
Gilberto Hernandez Rivera	14/12/2020	458.87	Desembolso contratación -fbs-cm-004-2020
Total general		\$21,963.42	

1052-010 Fondo de biodiversidad sostenible (aportes) desembolsos tramitados en dólares

Beneficiario	Fecha pago	Monto	Detalle
Fundación banco ambiental	07/01/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fundación banco ambiental	31/01/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fundación banco ambiental	05/02/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fideicomiso 1052 fondo de biodiversidad sostenible	06/03/2020	10.00	Traslado a la cuenta corriente del FID 1052-10 para pago de TF SINPE.
Fideicomiso 1052 fondo de biodiversidad sostenible	14/04/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fideicomiso 1052 fondo de biodiversidad sostenible	07/05/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fideicomiso 1052 fondo de biodiversidad sostenible	05/06/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	06/07/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	06/08/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	10/09/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	09/10/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	05/11/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	08/12/2020	10.00	Traslado \$10 a la cuenta del FID 1052-010 para inversión en BAC San José
Total General		\$130.00	

1052-011 Fondo de biodiversidad sostenible (Rendimientos)

Beneficiario	Fecha pago	Monto	Detalle
Jose Ramón Duarte Duarte	07/01/2020	231,661.77	Desembolso 311-2019 año 1 PCB beneficiarios expediente CB-01-C01-104
Inversiones Hinmar HyH SA	09/01/2020	8,484,383.23	Desembolso año 4 PCB beneficiarios CB-01-L01-026
Fideicomiso 544	09/01/2020	3,524,809.76	Desembolso año 4 PCB beneficiarios CB-01-L01-026
Turfi S.A.	10/01/2020	210,739.62	Compra de tiquete aereo para participación de tecnicas de comunicación digital
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	14/01/2020	804,277.88	Pago de cierre de planilla 01/01/2020 al 15/01/2020
BN Fiduciaria	14/01/2020	804,277.88	Aplicado a pago de planilla primera quincena de enero 2020
Jorge Mario Rodríguez Zuñiga	20/01/2020	32,999.00	Reintegro por combustible
Paulino Steller Jimenez	21/01/2020	1,571,830.60	Desembolso año 2 CB 01 P01 069
Gerald Keith Robbins	21/01/2020	5,456,614.00	Desembolso CB 01 P01 070
Desiderio Soto Muñoz	21/01/2020	2,956,344.60	Desembolso CB 01 P01 73
Francisco Mendez Morales	21/01/2020	1,095,394.90	Desembolso CB 01 L01 89
BN Fiduciaria	21/01/2020	2,377,291.98	Desembolso CB01-L01 94. Felicia Angling Garvey
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	29/01/2020	804,277.88	Pago de cierre de planilla 16/01/2020 al 31/01/2020
BN Fiduciaria	29/01/2020	804,277.88	Segunda quincena enero 2020
Yariela Rodríguez Quesada	05/02/2020	1,017,210.58	FBS-C01-CB-01-009-2019
Jorge Eduardo Vargas Jenkins	05/02/2020	1,372,704.91	FBS-C01-CB-01-001-2018
Aropecuaria Faroque SA	05/02/2020	908,717.62	FBS-CC01-CB-01-007-2019
Aropecuaria Faroque SA	05/02/2020	1,206,970.44	FBS-C01-CB-01-008-2019
Maria Lucia Valverde Muñoz	11/02/2020	54,700.00	Adelanto de viáticos dentro del país
Maria Lucia Valverde Muñoz	11/02/2020	20,000.00	Pago de combustibles y lubricantes
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	13/02/2020	560,836.70	Pago de cierre de planilla 01/02/2020 al 15/02/2020
BN Fiduciaria	13/02/2020	560,836.70	Aplicado a primera planilla de febrero 2020
Yariela Rodríguez Quesada	13/02/2020	1,502,230.27	Año 1 CB-01-C01-107 periodo 2019-2024
Maria Lucia Valverde Muñoz	13/02/2020	8,000.00	Reintegro por alimentación
Adrian Echeverria Escalante	13/02/2020	175,150.00	Cancelacion de factura 46
BN Fiduciaria	13/02/2020	175,150.00	Para aplicacion de sinpe
Beck Tobias Jakob	20/02/2020	89,548.47	Liquidación laboral
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	27/02/2020	560,836.70	Pago de Cierre de Planilla 16/02/2020 al 29/02/2020
Maria Lucia Valverde Muñoz	27/02/2020	2,280.00	Reintegro pago de peajes
Maria Lucia Valverde Muñoz	27/02/2020	46,093.00	Reintegro de combustibles del vehiculo oficial FBS PLACA CL 301103
BN Fiduciaria	27/02/2020	560,836.70	Aplicado a pago de planilla
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	13/03/2020	560,836.70	Pago de cierre de planilla 01/03/2020 al 15/03/2020
BN Fiduciaria	13/03/2020	560,836.70	Primera planilla Marzo
Mano de obra Guanacaste S.A.	18/03/2020	6,108,150.00	Pago de factura
Asociación conservación de Osa	18/03/2020	8,755,015.00	Pago factura of 0049
Grupo Nación GN S.A.	18/03/2020	137,880.00	Pago para la apertura del cartel 001-2020
BN Fiduciaria	27/03/2020	560,836.70	Aplicado a pago de planilla correspondiente a la II quincena de marzo 2020
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	27/03/2020	560,836.70	Pago de cierre de planilla 16/03/2020 al 31/03/2020
Maria Lucia Valverde Muñoz	31/03/2020	15,927.35	Reintegro por revision tecnica RTV
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	14/04/2020	560,836.70	Pago de cierre de planilla 01/04/2020 al 15/04/2020
BN Fiduciaria	14/04/2020	560,836.70	Correspondiente a la planilla de la primera quincena del mes de Abril 2020
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	29/04/2020	560,836.70	Pago de cierre de planilla 16/04/2020 al 30/04/2020
BN Fiduciaria	29/04/2020	560,836.70	Aplicado al pago de planilla correspondiente a la II quincena mes de abril
Maria Lucia Valverde Muñoz	29/04/2020	17,913.68	Pago de facturas
Servicios especiales de ingeniería S.A.	13/05/2020	900,266.25	Pago de contrato protección de ecosistemas periodo 2018-2022
Nelson Brizuela Cortes	13/05/2020	1,576,707.12	Pago de desembolso 078-2020
Nelson Brizuela Cortes	13/05/2020	1,441,005.22	Expediente CB-01SC01-98
Orlando Mendez Chavarra	13/05/2020	3,679,672.82	Expediente CB-01SC01-99
Wilson Badilla Salazar	13/05/2020	7,113,179.08	Expediente CB-01SC01-100
Juan Baltmaer Brizuela Chavarria	13/05/2020	280,919.48	Pago de facturas
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	14/05/2020	560,836.70	Pago de cierre de planilla 01/05/2020 al 15/05/2020
BN Fiduciaria	14/05/2020	560,836.70	Aplicado al pago de planilla de la primera quincena de mayo 2020
Jorge Mario Rodríguez Zuñiga	22/05/2020	5,000.00	Reintegro de combustible
Maria Lucia Valverde Muñoz	26/05/2020	67,600.00	Pago viaticos dentro del país
(Rendimientos) sostenible biodiversidad de fondo	28/05/2020	560,836.70	Pago de cierre de planilla 16/05/2020 al 31/05/2020
BN Fiduciaria	28/05/2020	560,836.70	Aplicado al pago de planilla de la segunda quincena de mayo 2020
Maria Lucia Valverde Muñoz	11/06/2020	39,190.00	Pago factura , utiles y materiales
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	12/06/2020	560,836.70	Pago de cierre de planilla 01/06/2020 al 15/06/2020
BN Fiduciaria	12/06/2020	560,836.70	Planilla primera quincena de junio 2020
Maria Lucia Valverde Muñoz	15/06/2020	45,096.00	Reintegro S13
Ana Cristina Campos Umaña	16/06/2020	1,576,200.00	Servicios generales
Maria Lucia Valverde Muñoz	22/06/2020	99,100.00	Pago viaticos dentro del país
(Rendimientos) Sostenible biodiversidad de fondo	29/06/2020	560,836.70	Pago de cierre de planilla 16/06/2020 al 30/06/2020
BN Fiduciaria	29/06/2020	560,836.70	Pago planilla segunda quincena junio
Adrian Hidalgo Viquez	08/07/2020	657,823.23	Desembolso año 2 pcb-beneficiarios cb-01-sc01-101 cuota 2 periodo 2018-2022
Mayra María Ramírez Vargas	08/07/2020	6,524,861.71	Desembolso año 2 pcb-beneficiarios cb-01-sc-01-62 cuota 2 periodo 2018-2022
Maria Lucia Valverde Muñoz	08/07/2020	50,000.00	Pago de viáticos dentro del país
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	14/07/2020	597,834.36	Pago de cierre de planilla 01/07/2020 al 15/07/2020
BN Fiduciaria	14/07/2020	597,834.36	Aplicado a pago de planilla primer quincena de julio 2020
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	30/07/2020	597,834.36	Pago de cierre de planilla 16/07/2020 al 31/07/2020
BN Fiduciaria	30/07/2020	597,834.36	Aplicado al pago de planilla 2020 julio 2
Maria Lucia Valverde Muñoz	05/08/2020	41,999.99	Pago desembolsos 127-141 rinteiro de combustibles del vehiculo oficial usados en la zona caribe y zona de nite de guanacaste
BN Fiduciaria	05/08/2020	671,338.23	Pago expediente cb-01-c01-082 periodo 2018-2022 cuota 3, transferencia sinpe
BN Fiduciaria	05/08/2020	4,137,253.00	Pago cb-01-c01-059 periodo 2018-2022 cuota 3
Juan Felix Medraño Gutierrez	05/08/2020	6,214,154.01	Pago cb-01-c01-014 periodo 2016-2020 cuota 5
Luis Angel Brizuela Cortes	05/08/2020	2,540,273.34	Pago cb-01-c01-014 periodo 2016-2020 cuota 5
BN Fiduciaria	05/08/2020	4,505,468.52	Pago cb-01-c01-015 periodo 2016-2020 cuota 5
Carmen Sibaja Vega	05/08/2020	671,338.23	CB-01-c01-082 periodo 2018-2022 cuota 3
BN Fiduciaria	05/08/2020	671,338.23	CB 01-c01-082 periodo 2018-2022 cuota 3

Instituto Nacional de Seguros	06/08/2020	51,134.00	Pago de póliza de riesgos del trabajo 5016536 del 01 08 2020 al 01 08 2021
Maria Lucía Valverde Muñoz	06/08/2020	3,020.00	Reintegro de peajes
Maria Lucía Valverde Muñoz	12/08/2020	58,000.00	Reintegro de viáticos S17 dentro del país gira a Guanacaste
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	13/08/2020	597,834.36	Pago de cierre de planilla 01/08/2020 al 15/08/2020
BN Fiduciaria	13/08/2020	597,834.36	Aplicado al pago de la planilla de la primera quincena de Agosto 2020
Mariela Brisuela Sibaja	14/08/2020	665,338.23	Pago desembolso con el rebajo del 10% en el desembolso del 05/08/2020
Juana Jimenez Rodriguez	27/08/2020	3,462,880.76	Pago período 2016-2020 cuota 5
Xinia Sanchez Jimenez	27/08/2020	4,954,131.26	Pago período 2016-2020 cuota 5
Edier Sanchez Jimenez	27/08/2020	3,302,754.18	Pago período 2016-2020 cuota 5
Ronny Muñoz Calvo	27/08/2020	3,930,390.35	Pago período 2016-2020 cuota 5
Jose Tobias Sibaja Arroyo	27/08/2020	973,081.91	Pago período 2016-2020 cuota 5
Junior Alexander Alpizar Sibaja	27/08/2020	1,127,401.44	Pago período 2016-2020 cuota 5
Alcides Araya Arce	27/08/2020	6,578,315.03	pago período 2016-2020 cuota 5
Juan Manuel Blanco Salazar	27/08/2020	1,158,430.84	Pago período 2016-2020 cuota 5 pago período 2016-2020 cuota 5
Carlos Murillo Alfaro	27/08/2020	1,261,444.30	Pago período 2016-2020 cuota 5
Alvaro Calderon Retana	27/08/2020	1,438,597.34	Pago período 2016-2020 cuota 5
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	28/08/2020	597,834.36	Pago de Cierre de Planilla 16/08/2020 al 31/08/2020
BN Fiduciaria	28/08/2020	597,834.36	Pago de planilla de la segunda quincena de Agosto 2020 Reintegro por compra de baterías alcalinas para las camaras de trampa colocadas en fincas inscritas al PCB en las zonas de Liberia Cañas y Tilarán como parte del monitoreo de la vida silvestre que se lleva a cabo del programa Reintegro de combustible del vehiculo oficial del FBS placa CL 301103 el cual fue utilizado en la gira a la zona de Guanacaste
Maria Lucía Valverde Muñoz	28/08/2020	20,290.00	Reparación de vehiculo compra de retrovisor
Maria Lucía Valverde Muñoz	28/08/2020	37,001.00	Desembolso año 5 pcb-beneficiarios cb-01-c01-012 cuota 5 2016-2020
Carrocerías y Acabados AK S.A.	01/09/2020	50,990.72	Desembolso año 4 pcb-beneficiarios cb-01-c01-030 cuota 4 2017-2021
Juan Lopez Monge	03/09/2020	355,803.76	Desembolso año 3 pcb-beneficiarios cb-01-c02-2018 cuota 3 2017-2021
Finca el Encato, S.A.	03/09/2020	12,300,466.89	Desembolso año 5 pcb-beneficiarios cb-01-c02-2018 cuota 5 2016-2020
Mario Alberto Rivas Baldioceda	03/09/2020	7,565,380.84	Desembolso año 5 PCB Beneficiarios expediente CB 01 C01 014 CUOTA 5 2016-2020
Arturo Ramirez Chavez	03/09/2020	4,711,917.44	Desembolso año 5 PCB Beneficiarios expediente CB 01 C01 014 CUOTA 5 2016-2020
Anita Sing Con	07/09/2020	3,668,502.24	2020
BN Fiduciaria	04/09/2020	3,668,502.24	Traslado de fondos para pago de desembolso 0186-2020 Desembolso año 4 PCB Beneficiarios expediente CB-01-C01-046 cuota 4 período 2017-2020
Eduardo Vargas Mondragon	07/09/2020	2,671,010.54	Traslado de fondos para pago de desembolso 0191-2020 Desembolso año 4 PCB Beneficiarios expediente CB-01-C01-009 cuota 5 período 2016-2020
BN Fiduciaria	04/09/2020	2,671,010.54	Traslado de fondos para pago de desembolso 0187-2020
Ganadería Montecele S.A.	07/09/2020	6,619,604.80	Reintegro de viáticos desembolsos 198-199-200- 2020
BN Fiduciaria	04/09/2020	6,619,604.80	Pago de Cierre de Planilla 01/09/2020 al 15/09/2020
Maria Lucía Valverde Muñoz	08/09/2020	137,000.00	Aplicado al pago de la planilla de la primera quincena de setiembre 2020
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	11/09/2020	597,834.36	Pago desembolso 191-2019 a nombre de Eduardo Vargas Mondragón
BN Fiduciaria	11/09/2020	597,834.36	Pago de reintegro de combustible s-18
Jorge Mario Rodriguez Zuñiga	23/09/2020	21,441.00	Reintegro de viáticos gira a zona Huetar norte
Maria Lucía Valverde Muñoz	25/09/2020	85,600.00	Reintegro de combustible
Maria Lucía Valverde Muñoz	25/09/2020	30,000.00	Pago de Cierre de Planilla 16/09/2020 al 30/09/2020
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	29/09/2020	597,834.36	Aplicado a planilla II quincena de setiembre 2020
BN Fiduciaria	29/09/2020	597,834.36	Pago contrato FBS-L01-CB-01-002-2018
Misangel Vega Valverde	05/10/2020	952,395.64	Contrato fbs-i01-cb-01-008-2018
Elizabeth Trejos Solano	05/10/2020	767,046.71	Contrato fbs-i01-cb-01-005-2018
Felix Mendez Morales	05/10/2020	1,100,509.30	Contrato fbs-i01-cb-01-004-2018
Eduardo Luis Quintana Valenciano	05/10/2020	595,764.43	Contrato fbs-i01-cb-01-003-2018
Olga Obando Blanco	05/10/2020	1,406,666.02	Contrato fbs-i01-cb-01-004-2017 a nombre de Eduardo Cubero Monge
BN Fiduciaria	05/10/2020	1,860,936.40	Contrato FBS-L01-CB-01-001-2017
Inocente Villegas Villegas	05/10/2020	4,054,507.94	Contrato fbs-i01-cb-01-001-2017 a nombre de Ericka Hidalgo Maroto
Carolina Chacon Oviedo	05/10/2020	1,158,430.84	Contrato fbs-i01-cb-01-004-2016
BN Fiduciaria	05/10/2020	3,061,567.22	Contrato fbs-i01-cb-01-003-2016
Donald Campbell Lindo	05/10/2020	5,453,313.18	Contrato fbs-i01-cb-01-001-2016 a nombre de Alvaro Umaña Quesada
Aserradero San Nicolas	05/10/2020	2,196,881.34	Contrato fbs-i01-cb-01-001-2019
BN Fiduciaria	05/10/2020	4,015,617.76	Contrato fbs-i01-cb-01-014-2019
Rodolfo Nuñez Zuñiga	05/10/2020	1,553,637.80	Contrato fbs-i01-cb-01-016-2019 a nombre de Gerardo Aguero Campos
Jorge Luis Castro Artavia	05/10/2020	5,442,407.38	Planilla 1 Q de octubre 2020
BN Fiduciaria	05/10/2020	248,235.18	Pago de cierre de planilla 01/10/2020 al 15/10/2020
BN Fiduciaria	14/10/2020	597,834.36	Pago de reintegro gasto por combustible y viáticos
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	14/10/2020	597,834.36	Pago utiles y materiales de oficina
Maria Lucía Valverde Muñoz	14/10/2020	144,443.00	Pago utiles y materiales de oficina
Maria de la Cruz Mora Ramirez	14/10/2020	39,005.34	Pagos varios a Maria Lucia Valverde
Nery Ramos Salazar	14/10/2020	39,005.34	Traslado a colonas para el pago de desembolsos *AD automatico*TC 599.
Marisol Badilla Hidalgo	14/10/2020	39,005.34	Pago viáticos dentro del país
Maria Lucía Valverde Muñoz	26/10/2020	94,000.00	Liquidación para el pago de desembolso *AD automatico*TC compra 601.
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	26/10/2020	94,000.00	Liquidación para el pago de la planilla *AD automatico*TC compra 603.
Maria Lucía Valverde Muñoz	27/10/2020	115,000.00	Pago de cierre de planilla 16/10/2020 al 31/10/2020
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	27/10/2020	115,000.00	Pago de orden 069
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	29/10/2020	597,834.36	Pago de orden 67
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	30/10/2020	597,834.36	Pago de orden 65
Jose Abelino Obando Obando	03/11/2020	1,623,019.53	Pago de orden 68
Industrias del Centro de San Jose S.A.	03/11/2020	6,900,938.00	Pago de orden 066
M Y M S.A.	03/11/2020	2,057,215.96	Liquidación para el pago de desembolso*AD automatico*tc compra neg. 608.
Mayda Carrillo Montiel	03/11/2020	2,672,024.16	Liquidación para el pago de desembolso 256.*AD automatico*TC compra 606.
Empresa Individual de responsabilidad limitada Ser Ameros	03/11/2020	4,654,409.63	Pago carga de combustible para vehiculo oficial placa cl-301103
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	03/11/2020	17,907,607.28	Pago deducible propuesta indemnizadora aviso CAS-755941-L5T6
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	09/11/2020	415,148.00	Liquidación para el pago de retención en la fuente *AD automatico*TC compra 607.
Maria Lucía Valverde Muñoz	10/11/2020	51,002.00	Pago de cierre de planilla 01/11/2020 al 15/11/2020
Carrocerías y acabados Autoshop S.A	10/11/2020	364,146.00	Liquidación para el pago de planilla *AD automatico*TC compra 607.
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	11/11/2020	354,471.00	
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	12/11/2020	597,834.36	
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	12/11/2020	597,834.36	

Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	16/11/2020	476,069.00	Liquidación para el pago de la CCSS*AD automatico*TC 602.
Caja costarricense del seguro social	17/11/2020	476,069.00	Pago de la ccss octubre
			Liquidación para el pago de desembolso 252 al 286 *AD automatico*TC compra
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	19/11/2020	53,275,456.50	neg. 604.05
Jimenez Ramon Esteller	19/11/2020	2,275,489.15	Pago de factura solicitud 252-2020
Segura Walter Marin	19/11/2020	2,849,326.14	Pago de factura solicitud 271-2020
Arroyo Fabio Carvajal	19/11/2020	727,742.80	Pago de factura solicitud 273-2020
Barrientos Vega Victor Hugo	19/11/2020	5,299,816.96	Pago de factura solicitud 274-2020
AFAMAAR	19/11/2020	2,275,489.15	Pago de factura solicitud 277-2020
Acuña Moya Maria Matilde	19/11/2020	94,329.37	Pago de factura solicitud 278-2020
Campos Badilla Clara Rita	19/11/2020	3,520,885.05	Pago de factura solicitud 285-2020
Arguedas Alberto Garcia	20/11/2020	15,095.00	Reintegro por alimentación
Rodriguez Vargas Mario Alberto	20/11/2020	973,495.63	Pago de factura solicitud 265-2020
Blanco Rojas Gerardo Abel	20/11/2020	2,899,800.63	Pago de factura solicitud 266-2020
Yurica y Jenkins S.A	20/11/2020	4,371,007.79	Pago de factura solicitud 267-2020
Barrantes Arroyo Claudio David	20/11/2020	2,482,351.80	Pago de factura solicitud 268-2020
Macaffi Sai S.A	20/11/2020	3,450,469.00	Pago de factura solicitud 270-2020
Jimenez Sandra Ramos	20/11/2020	2,742,585.01	Pago de factura solicitud 272-2020
Salazar Solorzano Miguel Angel	20/11/2020	5,328,781.86	Pago de factura solicitud 275-2020
Salazar Solorzano Miguel Angel	20/11/2020	1,276,342.55	Pago de factura solicitud 276-2020
Campos Hector Elizondo	20/11/2020	2,371,887.14	Pago de factura solicitud 279-2020
Duarte Duarte Jose Ramon	20/11/2020	235,368.32	Pago de factura solicitud 281-2020
Garcia Espinoza Alvaro Gerardo	20/11/2020	249,029.53	Pago de factura solicitud 282-2020
Sotillos Manuel Blazquez	20/11/2020	2,907,516.60	Pago de factura solicitud 283-2020
Liliam Duran Rodriguez	20/11/2020	3,633,939.62	Pago de factura solicitud 284-2020
Fralima	20/11/2020	3,309,802.40	Pago de factura solicitud 278-2020
Clara Rita Campos Badilla	20/11/2020	3,519,685.05	Pago de factura solicitud 285-2020
Maria Matilde Acuña Moya	20/11/2020	94,329.37	Pago de factura solicitud 278-2020
Asociación Fuente Administradora Mantos Acuiferos	20/11/2020	2,275,489.15	Pago de factura solicitud 277-2020
Fabio Carvajal Arroyo	20/11/2020	727,742.80	Pago de factura solicitud 273-2020
Walter Marin Segura	20/11/2020	2,849,326.14	Pago de factura solicitud 271-2020
Ramon Esteller Jimenez	20/11/2020	2,275,489.15	Pago de factura solicitud 252-2020
Victor Hugo Barrientos Vega	20/11/2020	5,299,816.96	Pago de factura solicitud 274-2020
			Traslado a la cuenta cte colones para el pago de desembolso*TC compra 596.*AD automatico*
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	20/11/2020	15,095.00	
Fralima	20/11/2020	3,309,802.40	Pago de factura solicitud 286-2020
Liliam Duran Rodriguez	20/11/2020	3,633,939.62	Pago de factura solicitud 284-2020
Alberto Garcia Arguedas	20/11/2020	15,095.00	Reintegro por alimentación
Sotillos Manuel Blazquez	20/11/2020	2,907,516.60	Pago de factura solicitud 283-2020
Alvaro Garcia Espinoza	20/11/2020	249,029.53	Pago de factura solicitud 282-2020
Duarte Duarte Jose Ramon	20/11/2020	235,368.32	Pago de factura solicitud 281-2020
Hector Elizondo Campos	20/11/2020	2,371,887.14	Pago de factura solicitud 279-2020
Miguel Angel Salazar Solorzano	20/11/2020	1,276,342.55	Pago de factura solicitud 276-2020
Miguel Angel Salazar Solorzano	20/11/2020	5,328,781.86	Pago de factura solicitud 275-2020
Sandra Ramos Jimenez	20/11/2020	2,742,585.01	Pago de factura solicitud 272-2020
Macaffi Sai S.A	20/11/2020	3,450,469.00	Pago de factura solicitud 270-2020
Claudio David Barrantes Arroyo	20/11/2020	2,482,351.80	Pago de factura solicitud 268-2020
Yurica y Jenkins SA	20/11/2020	4,371,007.79	Pago de factura solicitud 267-2020
Gerardo Abel Blanco Rojas	20/11/2020	2,899,800.63	Pago de factura solicitud 266-2020
Mario Alberto Rodriguez Vargas	20/11/2020	973,495.63	Pago de factura solicitud 265-2020
			Liquidación para el pago de desembolsos 269 al 291 *AD automatico*TC Compra
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	23/11/2020	27,770,462.63	neg 596.70.
Inversiones Hinmar HYH SA	23/11/2020	8,620,132.12	Pago año 5 PCB expediente CB-01-L01-026
Fonaffo	23/11/2020	3,581,206.20	Pago año 5 PCB expediente CB-01-L01-026
Pedro Ortega Ortega	23/11/2020	3,387,607.58	Pago año 5 PCB expediente CB-01-DC01-125
Marco Tulio Hernandez Quesada	23/11/2020	7,312,396.09	Pago año 5 PCB expediente CB-01-SC01-129
Leslie Vargas Quesada	23/11/2020	1,997,052.02	Pago facturas cb-01-sc01-048
Humberto Pineda Villegas	23/11/2020	1,010,304.77	Pago facturas cb-01-sc01-127
Hugo Chacon Picado	23/11/2020	1,861,763.85	Pago facturas cb-01-001-2016
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	26/11/2020	598,194.00	Liquidación para pago planilla
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	27/11/2020	597,834.36	Pago de cierre de planilla 16/11/2020 al 30/11/2020
Miguel Angel Segnini Vanegas	02/12/2020	6,262,092.37	Pago año 1 PCB CB-01-O01-131 2020-2025
Maria Lucia Valverde Muñoz	02/12/2020	36,200.00	Pago PCB/Beneficiario
Carlos Ugalde Gamboa	02/12/2020	2,174,407.78	Pago PCB/Beneficiario
Roger Gutierrez Campos	02/12/2020	472,474.29	Pago PCB/Beneficiario
Pedro Miguel Soto Muñoz	02/12/2020	7,045,742.06	Pago PCB/Beneficiario
Roger Gutierrez Campos	02/12/2020	454,684.10	Pago PCB/Beneficiario
Alvaro Torres Crespo	02/12/2020	5,062,706.85	Pago PCB/Beneficiario
Roberto Salinas Perez	02/12/2020	1,582,362.74	Pago PCB/Beneficiario
Adriana Miranda Delgado	02/12/2020	2,213,353.82	Pago PCB/Beneficiario
Ileana Rodriguez Vargas	02/12/2020	2,213,353.82	Pago PCB/Beneficiario
			Liquidación para el pago de desembolsos 264, 297 al 307*AD automatico*TC
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	02/12/2020	24,129,734.25	compra neg. 600.25
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	08/12/2020	1,287,258.90	Pago de Aguinaldo
			Liquidación para el pago de aguinaldos y la CCSS*Tipo cambio compra negoc.
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	08/12/2020	1,763,327.90	*598.50.
			Liquidación para el pago de retención en la fuente *AD automatico*TC compra 596
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	09/12/2020	61,686.00	
Inversiones Dicama SA	10/12/2020	8,294,229.70	Expediente cb-01-l01-96 periodo 2020-2025
Pedro Ortega Ortega	10/12/2020	3,387,607.58	Expediente cb-01-sc01-125 periodo 2020-2025
Gerardo Cerdas Sanchez	10/12/2020	3,236,560.61	Expediente cb-11-p01-13 periodo 2020-2025
Bernardino Pechardo Cerda	10/12/2020	1,942,026.56	Expediente cb-01-c01-90 periodo 2020-2025
			Liquidación para el pago de desembolsos*AD automatico*TC compra neg. 602.15
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	10/12/2020	16,860,424.45	
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	14/12/2020	597,834.01	Pago de cierre de planilla 01/12/2020 al 15/12/2020
Instituto Nacional de Seguros	14/12/2020	239,290.00	INS marchamo placa CL301103

Jorge Mario Rodríguez Zuñiga	14/12/2020	10,000.00	Carga de combustible para la placa cl-301103
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	14/12/2020	847,124.01	Liquidación para el pago de planilla y desembolso *AD automatico*TC compra 599.
Eric Jimenez Mesen	15/12/2020	626,524.91	Pago orden 0112 FBS-L01-CB-01-010-2020
Victoria Cortes Porras	15/12/2020	413,725.30	Pago orden 109 FBS-SC01-CB-01-002-2015
Nelson Enrique Ramirez Blanco	15/12/2020	4,939,880.08	Pago orden 111 FBS-SC01-CB-01-008-2015
Gabriel Herrera Requesnes	15/12/2020	1,981,744.19	Pago orden 110 FBS-SC01-CB-01-001-2015
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	15/12/2020	7,961,874.48	Liquidación para el pago de desembolsos *AD automatico*TC compra 603.05 neg
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	16/12/2020	5,478,964.15	Liquidación para el pago de desembolsos *AD automatico*TC compra neg. 601.70
Rene Rivas Loaciga	16/12/2020	5,478,964.15	Año 4 PCB beneficiarios 2017 2021
OPC C.C.S.S.	16/12/2020	476,069.00	Pago CCSS correspondiente al mes de noviembre 2020
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	18/12/2020	32,972,367.63	Liquidación para el pago de desembolsos y planilla*AD automatico*TC compra neg. 602.95
Asociación Conservación de Osa	18/12/2020	32,335,528.28	Desembolsos 334-2020
Rocio Cruz Alvarenga	18/12/2020	39,005.34	Reintegro de materiales compra oficina
(Rendimientos) Sostenible Biodiversidad de Fondo	21/12/2020	597,834.01	Pago de cierre de planilla 16/12/2020 al 31/12/2020
Total general		€671,714,283.39	

1052-011 Fondo de Biodiversidad Sostenible (Rendimientos) Desembolsos tramitados en Dólares

Beneficiario	Fecha pago	Monto	Detalle
Fideicomiso 1052 fondo de biodiversidad sostenible	10/01/2020	4.50	Reintegro liquidacion de viáticos
Ghislain Jules R. Doornaerh	22/01/2020	1,279.19	DesembolsoCB 01 901 92
INS	28/01/2020	893.61	Pago póliza 0218AUT001175006
Fideicomiso 1052 Fondo de biodiversidad sostenible	29/01/2020	893.61	Correccion desembolso 14-2020
Oswaldo Mora Gonzalez	13/02/2020	1,665.00	Pago por acompañamiento mensual de acuerdo a la contratacion FBS-CR-001-2016 Acompañamiento asesoria financiera a la secretaria ejecutiva y comite especial del FBS sobre el estado y recomendaciones de accionar para mejorar el rendimiento de las inversiones del fideicomiso. Corresponde a Diciembre19
Fundación banco Ambiental	18/03/2020	40,000.00	Traslado de recursos financieros para el pago de salario del director de la FUNBAM
Oswaldo Mora Gonzalez	24/03/2020	3,330.00	Pago de facturas of 0045-0053
Fideicomiso 1052 Fondo de biodiversidad sostenible	24/03/2020	3,145.23	Traslado para el pago de desembolsos.
Comunicaciones Milenio S.A.	29/04/2020	4,384.50	Pago publicidad y propaganda
Comunicaciones Milenio S.A.	13/05/2020	4,384.50	Pago publicidad y propaganda
Otilio Ricardo Villegas	15/05/2020	3,383.32	Pago de facturas
Oswaldo Mora Gonzalez	22/05/2020	1,665.00	Pago por acompañamiento mensual de acuerdo a la contratacion FBS-CR-001-2016 Acompañamiento asesoria financiera a la secretaria ejecutiva y comite especial del FBS sobre el estado y recomendaciones de accionar para mejorar el rendimiento de las inversiones del fideicomiso.
Ana Cristina Campos Umaña	10/06/2020	2,775.00	servicios generales
Fideicomiso 1052 Fondo de biodiversidad sostenible	15/06/2020	10.00	Traslado a la cta cte para pago de desembolsos.
Oswaldo Mora Gonzalez	15/06/2020	1,665.00	Servicios de ciencias economicas y sociales
Oswaldo Mora Gonzalez	08/07/2020	1,665.00	Pago rendimientos
Oswaldo Mora Gonzalez	07/08/2020	1,665.00	Pago de rendimientos por el acompañamiento mensual de acuerdo a la contatación fbs-cr-001-2016
FUNDACION BANCO AMBIENTAL	27/08/2020	20,000.00	Cargo a los rendimientos capital a fundaciones
Instituto Nacional de Seguros	31/08/2020	891.52	Pago segundo semestre del seguro para el vehiculo placa cl 301103
Importadora Mora y Aguiar	01/09/2020	372.56	Compra suministros de oficina
Oswaldo Mora Gonzalez	22/09/2020	1,665.00	Pago de acompañamiento mensual contratación fbs-cr-001-2016
Oswaldo Mora Gonzalez	23/09/2020	1,665.00	Pago de acompañamiento mensual contratación fbs-cr-001-2016
María Coralía Ramírez Portuéguez	05/10/2020	2,559.54	Pago contrato FBS-L01-CB-01-001-2019
Oswaldo Mora Gonzalez	26/10/2020	1,665.00	Pago de acompañamiento mensual de acuerdo contratación FBS-CR-001-2016 Tercer adelanto para ejecutar la estrategia de posicionamiento divulgacion y fomento de los instrumentos financieros
Fundación Horizontes	30/10/2020	12,936.00	fomento de los instrumentos financieros
Oswaldo Mora Gonzalez	10/11/2020	1,665.00	Pago de acompañamiento mensual de acuerdo contratación FBS-CR-001-2016
Fundación Horizontes	02/12/2020	7,565.60	FBS-CPE-001-2019- Estrategia Productos Verdes
Fideicomiso 1052 Fondo de Biodiversidad Sostenible	03/12/2020	282.73	Traslado a la cta cte para el pago de desembolso.
Fundación Horizontes	03/12/2020	7,761.60	FBS-CPE-001-2019 cuarto adelanto
Fundación Horizontes	14/12/2020	5,174.36	Fbs-cpe-001-2019
Industrias de Computación Nacional S.A.	14/12/2020	3,044.37	Compra de drone y accesorios
Oswaldo Mora Gonzalez	14/12/2020	1,665.00	Pago de acompañamiento mensual de acuerdo contratación FBS-CR-001-2016
Oswaldo Mora Gonzalez	16/12/2020	1,665.00	Pago de factura 3875
Total general		\$143,386.74	

El Informe de Resultados de Ingresos y Gastos Trimestral elaborado por la Dirección de Fideicomisos del Banco Nacional, se realiza para todo el Fideicomiso 1052 FBS de forma consolidada, contemplando los Proyectos 1052-009 cuenta Especial KFW, 1052-10 FBS Aportes, 1052-11 FBS Rendimientos.

El informe del portafolio de inversiones, elaborado por BAC San Jose Puesto de Bolsa, se realiza para los fondos de aportes (1052-10) y de Rendimientos (1052-11), los cuales están sujetas a una Política de Inversión específica, cuyos lineamientos de inversión son utilizadas para la administración de la cartera individualizada por parte del Puesto de Bolsa. Mientras que el Fondo Cuenta Especial KFW, se rige por lineamientos de inversión establecidos en el contrato del Fideicomiso, según indicaciones del Fideicomitente y tomando como base información del Flujo de Caja Proyectado remitido por parte del Fideicomitente.