

**FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL
 PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2017
 (EN DOLARES)**

| Detalle | NOTAS | 2017 ACUM ACTUAL \$ | 2016 ACUM ACTUAL \$ |
|--|-------|------------------------|------------------------|
| COLONES | | | |
| ***ACTIVO*** | | | |
| *** ACTIVO CORRIENTE*** | | | |
| INVERSIONES EN CUENTA UNIVERSAL M.N. | 3 | \$ 4,166.52 | \$ 25,475.44 |
| INVERSIONES EN CUENTA UNIVERSAL M.E. | 3 | \$ 6,160,032.81 | \$ 5,345,349.72 |
| TOTAL FONDOS DISPONIBLES | | \$ 6,164,199.33 | \$ 5,370,825.16 |
| MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO M.N. | 4 | \$ 635,570.78 | |
| MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO M.E. | 4 | \$ 14,149,160.85 | \$ 25,634,539.02 |
| INTERESES POR COBRAR S/INVERSIONES M.N. | 4 | \$ 1,488.71 | |
| INTERESES POR COBRAR S/INVERSIONES M.E. | 4 | \$ 18,807.75 | \$ 33,311.14 |
| TOTAL INVERSIONES DEPOSITOS Y VALORES | | \$ 14,805,028.09 | \$ 25,667,850.16 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | \$ 20,969,227.42 | \$ 31,038,675.32 |
| ***ACTIVO NO CORRIENTE*** | | | |
| INMUEBLE MOBILIARIO Y EQUIPO | | | |
| OTROS ACTIVOS | | | |
| EDIFICIOS, INSTALACIONES Y PROP. EN GARANTIA | 5.1 | \$ 2,500,000.00 | \$ 2,500,000.00 |
| BIENES DIVERSOS ME | 5.2 | \$ 11.00 | \$ - |
| TOTAL OTROS ACTIVOS | | \$ 2,500,011.00 | \$ 2,500,000.00 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | \$ 2,500,011.00 | \$ 2,500,000.00 |
| TOTAL ACTIVOS | | \$ 23,469,238.42 | \$ 33,538,675.32 |
| ***PASIVOS*** | | | |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES | | | |
| COMISIONES FIDUCIARIO M.E. | 6 | \$ 10,000.00 | |
| TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES | | \$ 10,000.00 | \$ - |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | \$ 10,000.00 | \$ - |
| ***PASIVO NO CORRIENTE*** | | | |
| TOTAL PASIVOS | | \$ 10,000.00 | \$ - |
| ***PATRIMONIO*** | | | |
| APORTES DE CAPITAL | 7.1 | \$ 1,130,249,478.75 | \$ 720,309,376.22 |
| APORTES EN ESPECIE DOLARES | 7.2 | \$ 2,500,011.00 | \$ 2,500,000.00 |
| DESEMBOLSOS DE CAPITAL | 7.3 | \$ (1,114,339,446.19) | \$ (693,916,325.86) |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | \$ 4,934,099.95 | \$ 4,454,792.31 |
| RESULTADO DEL PERIODO | | \$ 115,094.91 | \$ 190,832.65 |
| TOTAL PATRIMONIO | | \$ 23,459,238.42 | \$ 33,538,675.32 |
| TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO | | \$ 23,469,238.42 | \$ 33,538,675.32 |

Tatiana Miranda Garro
 Asistente Contabilidad Fideicomisos

Christian Guillén Canales
 Gerente Contabilidad Fideicomisos

**FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL
PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA
ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2017
(EN DOLARES)**

| Detalle | NOTAS | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| COLONES | | ACUM ACTUAL \$ | ACUM ACTUAL \$ |
| ***INGRESOS*** | | | |
| INGRESOS FINANCIEROS | | | |
| POR FONDOS DISPONIBLES M.N. | \$ | 483.87 | \$ 331.04 |
| POR FONDOS DISPONIBLES M.E. | \$ | 4,140.63 | \$ 5,267.95 |
| POR INVERSION EN VALORES M.N. | \$ | 6,018.60 | \$ 2,756.88 |
| POR INVERSION EN VALORES M.E. | \$ | 134,519.34 | \$ 190,877.23 |
| POR DIFERENCIAL CAMBIARIO | \$ | - | |
| TOTAL INGRESOS FINANCIEROS | \$ | 145,162.44 | \$ 199,233.10 |
| TOTAL INGRESOS | \$ | 145,162.44 | \$ 199,233.10 |
| GASTOS FINANCIEROS | | | |
| CARGO SERVICIO BANCARIO M.N. | \$ | 10.53 | \$ 3.07 |
| CARGO SERVICIO BANCARIO M.E. | \$ | 57.00 | \$ 647.38 |
| POR DIFERENCIAL CAMBIARIO | \$ | - | - |
| TOTAL GASTOS FINANCIEROS | \$ | 67.53 | \$ 650.45 |
| GASTOS DE OPERACION | | | |
| COMISIONES DEL FIDUCIARIO M.E. | 8 | \$ 30,000.00 | \$ 7,750.00 |
| TOTAL GASTOS DE OPERACION | \$ | 30,000.00 | \$ 7,750.00 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | | | |
| TOTAL GASTOS | \$ | 30,067.53 | \$ 8,400.45 |
| RESULTADO DEL PERIODO | | <u>\$ 115,094.91</u> | <u>\$ 190,832.65</u> |

Tatiana Miranda Garro
Asistente Contabilidad Fideicomisos

Christian Guillén Canales
Gerente Contabilidad Fideicomisos



Fideicomiso Proyecto de Concesión San José - Caldera
Estado de cambios en la Posición Patrimonial
Por el periodo del 1 de Octubre 2017 al 31 de Diciembre 2017
(En Dólares)

| DESCRIPCION | Aportes de Capital | Aportes en Especie | Desembolsos de Capital | (Pérdida) Utilidad Acumulada | (Pérdida) Utilidad del Periodo | TOTAL PATRIMONIO |
|--------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| Saldo al 30/09/2017 | 1,110,987,583.39 | 2,500,011.00 | (1,088,174,113.64) | 4,934,099.95 | - | 30,247,580.70 |
| Aportes de Capital | 19,261,895.36 | | | | | 19,261,895.36 |
| Aportes en Especie | | - | | | | - |
| Desembolsos de Capital | | | (26,165,332.55) | | | (26,165,332.55) |
| (Pérdida) Utilidad Acumulada | | | | | | - |
| (Pérdida) Utilidad del Periodo | | | | | 115,094.91 | 115,094.91 |
| Saldo al 31/12/2017 | 1,130,249,478.75 | 2,500,011.00 | (1,114,339,446.19) | 4,934,099.95 | 115,094.91 | 23,459,238.42 |

Tatiana Miranda Garro
Asistente Gerencia Fideicomisos

Christian Guillén Canales
Gerente Contabilidad Fideicomisos



SCOTIABANK DE COSTA RICA S.A.
FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO
Al 31 de Diciembre de 2017
(En dólares)

| | <u>2017</u> |
|--|----------------------------|
| <u>Flujo de efectivo de las actividades de operación</u> | |
| Resultados del período | (75,738) |
| Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos | |
| Resultados acumulados | 479,308 |
| Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución) | |
| Cuentas por pagar | 10,000 |
| Flujos netos de efectivo de actividades de operación | <u>413,570</u> |
| <u>Flujos netos de efectivo provistos (usados) en las actividades de inversión:</u> | |
| Disminución en inversiones | 10,862,822 |
| Aumento de bienes Fideicometidos en Garantía | (11) |
| Flujos netos de efectivo (usado) provistos en las actividades de inversión | <u>10,862,811</u> |
| <u>Flujos netos de efectivo (provisos) usados en las actividades de financiamiento:</u> | |
| Aportes al fideicomitente | (10,483,007) |
| Flujos netos de efectivo (usado) provistos en las actividades de financiamiento | <u>(10,483,007)</u> |
| Aumento neto en el efectivo y equivalentes | 793,374 |
| Efectivo y equivalentes al inicio del periodo | 5,370,825 |
| Efectivo y equivalentes al final del periodo | <u>\$ 6,164,199</u> |