



**FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL  
PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA**

Estados Financieros al cierre del mes de Diciembre 2022

- Estado De Situación Financiera.
- Estado De Resultados.
- Estado De Cambios En El Patrimonio.
- Estado De Flujos De Efectivo.

Elaborado por

Gerente Contabilidad

Fideicomisos



FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL  
 PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 AL 31 DE DICIEMBRE 2022  
 (EN DOLARES)

Detalle	NOTAS	2022		2021	
			ACUM ACTUAL \$		ACUM ACTUAL \$
<b>***ACTIVO***</b>					
<b>*** ACTIVO CORRIENTE***</b>					
INVERSIONES EN CTA. UNIVERSAL M.N.	3	\$	867,579.99	\$	661,920.00
INVERSIONES EN CTA. UNIVERSAL M.E.	3	\$	7,506,859.64	\$	6,815,013.35
TOTAL FONDOS DISPONIBLES		\$	8,374,439.63	\$	7,476,933.35
INVERSIONES Y VALORES AL COSTO AMORTIZADO M.E	4	\$	-	\$	284,345.72
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVERSIONES M.E.	4	\$	-	\$	(2,211.18)
TOTAL INVERSIONES Y VALORES AL COSTO AMORTIZADO		\$	-	\$	282,134.54
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$	8,374,439.63	\$	7,759,067.89
<b>***ACTIVO NO CORRIENTE***</b>					
BIENES DIVERSOS ME	5.1	\$	3,400,011.00	\$	3,400,011.00
EDIFICIOS, INSTALACIONES Y PROP. EN GARANTIA	5.2	\$	2,500,000.00	\$	2,500,000.00
TOTAL OTROS ACTIVOS		\$	5,900,011.00	\$	5,900,011.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$	5,900,011.00	\$	5,900,011.00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		\$	<b>14,274,450.63</b>	\$	<b>13,659,078.89</b>
<b>***PASIVOS***</b>					
<b>*** PASIVO CORRIENTE***</b>					
CUENTAS POR PAGAR - M.E.	6.1	\$	2,252,662.86	\$	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$	2,252,662.86		
<b>*** PASIVO NO CORRIENTE***</b>					
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS M.E.	6.2	\$	5,900,011.00	\$	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$	5,900,011.00	\$	-
<b>TOTAL PASIVOS</b>		\$	<b>8,152,673.86</b>	\$	<b>-</b>
<b>***PATRIMONIO***</b>					
APORTES DE CAPITAL	7.1	\$	-	\$	1,437,063,232.19
APORTES EN ESPECIE DOLARES	7.2	\$	-	\$	5,900,011.00
DESEMBOLSOS DE CAPITAL	7.3	\$	-	\$	(1,435,290,537.30)
RESULTADOS ACUMULADOS		\$	5,986,373.00	\$	5,876,652.32
RESULTADO DEL PERIODO		\$	135,403.77	\$	109,720.68
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		\$	<b>6,121,776.77</b>	\$	<b>13,659,078.89</b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>		\$	<b>14,274,450.63</b>	\$	<b>13,659,078.89</b>



**FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL  
 PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA  
 ESTADO DE RESULTADOS  
 AL 31 DE DICIEMBRE 2022  
 (EN DOLARES)**

Detalle	NOTAS	2022 ACUM ACTUAL \$	2021 ACUM ACTUAL \$
<b>***INGRESOS***</b>			
INGRESOS FINANCIEROS			
POR FONDOS DISPONIBLES		\$ 39,285.57	\$ 36,081.27
POR INVERSION EN VALORES		\$ 94,005.02	\$ 75,994.59
DISMINUCION DETERIORO INVERSIONES FIN M.E		\$ 123,446.32	\$ 10,538.98
GANANCIAS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO M.N.			
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		\$ 256,736.91	\$ 122,614.84
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>\$ 256,736.91</b>	<b>\$ 122,614.84</b>
GASTOS FINANCIEROS			
CARGO SERVICIO BANCARIO		\$ 98.00	\$ 144.00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVERSIONES M.E.		\$ 121,235.14	\$ 12,750.16
POR DIFERENCIAL CAMBIARIO			
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		\$ 121,333.14	\$ 12,894.16
TOTAL GASTOS DE OPERACION		\$ -	\$ -
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>\$ 121,333.14</b>	<b>\$ 12,894.16</b>
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>\$ 135,403.77</b>	<b>\$ 109,720.68</b>



Fideicomiso Proyecto de Concesión San José - Caldera  
Estado de cambios en el Patrimonio del Periodo  
Por el Periodo del 1 enero 2022 al 31 de diciembre 2022  
( En Dólares )

DESCRIPCION	Aportes de Capital	Aportes en Especie	Desembolsos de Capital	(Pérdida) Utilidad Acumulada	(Pérdida) Utilidad del Periodo	TOTAL PATRIMONIO
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	<b>1,437,063,232.19</b>	<b>5,900,011.00</b>	<b>(1,435,290,537.30)</b>	<b>5,986,373.00</b>	<b>-</b>	<b>13,659,078.89</b>
Aportes de Capital	(1,437,063,232.19)					(1,437,063,232.19)
Desembolsos de Capital			1,435,290,537.30			1,435,290,537.30
(Pérdida) Utilidad del Periodo					135,403.77	135,403.77
<b>Saldo al 31/12/2022</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,986,373.00</b>	<b>135,403.77</b>	<b>6,121,776.77</b>



SCOTIABANK DE COSTA RICA S.A.  
FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL  
PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO  
AL 31 DE DICIEMBRE 2022  
(En dólares)

	<u>2022</u>
<b><u>Flujo de efectivo de las actividades de operación</u></b>	
Resultados del período	25,683
<b>Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos</b>	
Resultados acumulados	109,721
<b>Variación neta en los activos (aumento), o disminución</b>	
Activo fijo	-
<b>Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)</b>	
Cuentas por pagar	8,152,674
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de operación</b>	<u>8,288,078</u>
<b><u>Flujos netos de efectivo provistos (usados) en las actividades de inversión:</u></b>	
Disminución en inversiones	282,135
Intangibles	-
Adiciones de propiedades, mobiliario y equipo	-
Aumento de bienes Fideicometidos en Garantía	-
Cambio en otros activos financieros de corto plazo	-
<b>Flujos netos de efectivo (usado) provistos en las actividades de inversión</b>	<u>282,135</u>
<b><u>Flujos netos de efectivo (provisos) usados en las actividades de financiamiento:</u></b>	
Otras obligaciones financieras nuevas	-
Pago de obligaciones financieras	-
Aportes al fideicomitente	(7,672,706)
<b>Flujos netos de efectivo (usado) provistos en las actividades de financiamiento</b>	<u>(7,672,706)</u>
<b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes</b>	<b>897,506</b>
<b>Efectivo y equivalentes al inicio del periodo</b>	<b>7,476,933</b>
<b>Efectivo y equivalentes al final del periodo</b>	<b>\$ <u>8,374,440</u></b>