



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

Estados Financieros al cierre del mes de septiembre 2023

- **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 30 DE SEPTIEMBRE 2023
(EN DOLARES)

Detalle	NOTAS	2023		2022	
			ACUM ACTUAL \$		ACUM ACTUAL \$
ACTIVO					
*** ACTIVO CORRIENTE***					
INVERSIONES EN CTA. UNIVERSAL M.N.	3	\$	930,112.39	\$	836,874.22
INVERSIONES EN CTA. UNIVERSAL M.E.	3	\$	4,186,204.58	\$	5,664,844.76
TOTAL FONDOS DISPONIBLES		\$	5,116,316.97	\$	6,501,718.98
INVERSIONES Y VALORES AL COSTO AMORTIZADO M.E	4	\$	11,515,920.71	\$	11,794,258.16
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVERSIONES M.E.	4	\$	(61,120.94)	\$	(62,968.53)
TOTAL INVERSIONES Y VALORES AL COSTO AMORTIZADO		\$	11,454,799.77	\$	11,731,289.63
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$	16,571,116.74	\$	18,233,008.61
ACTIVO NO CORRIENTE					
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
TOTAL ACTIVOS		\$	22,471,127.74	\$	24,133,019.61
PASIVOS					
*** PASIVO CORRIENTE***					
CUENTAS POR PAGAR - M.E.	6.1	\$	10,321,348.71	\$	12,238,120.15
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$	10,321,348.71	\$	12,238,120.15
*** PASIVO NO CORRIENTE***					
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS M.E.	6.2	\$	5,900,011.00	\$	5,900,011.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$	5,900,011.00	\$	5,900,011.00
TOTAL PASIVOS		\$	16,221,359.71	\$	18,138,131.15
PATRIMONIO					
APORTES DE CAPITAL	7.1	\$	-	\$	-
APORTES EN ESPECIE DOLARES	7.2	\$	-	\$	-
DESEMBOLSOS DE CAPITAL	7.3	\$	-	\$	-
RESULTADOS ACUMULADOS		\$	6,121,776.77	\$	5,986,373.00
RESULTADO DEL PERIODO		\$	127,991.26	\$	8,515.46
TOTAL PATRIMONIO		\$	6,249,768.03	\$	5,994,888.46
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		\$	22,471,127.74	\$	24,133,019.61



FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL
PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023
(EN DOLARES)

Detalle	NOTAS	2023	2022
		ACUM ACTUAL \$	ACUM ACTUAL \$
INGRESOS			
INGRESOS FINANCIEROS			
POR FONDOS DISPONIBLES	\$	32,032.83	\$ 26,790.30
POR INVERSION EN VALORES	\$	157,141.37	\$ 42,554.51
DISMINUCION DETERIORO INVERSIONES FIN M.E	\$	58,783.99	\$ 60,477.79
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	\$	247,958.19	\$ 129,822.60
TOTAL INGRESOS	\$	247,958.19	\$ 129,822.60
GASTOS FINANCIEROS			
CARGO SERVICIO BANCARIO	\$	62.00	\$ 72.00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVERSIONES M.E.	\$	119,904.93	\$ 121,235.14
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$	119,966.93	\$ 121,307.14
GASTOS DE OPERACION			
COMISIONES DEL FIDUCIARIO	\$	-	\$ -
GASTO POR CUOTAS Y SUSCRIPCIONES M.E	\$	-	\$ -
GASTOS POR SERVICIOS PROFESIONALES	\$	-	\$ -
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO M.E	\$	-	\$ -
TOTAL GASTOS DE OPERACION	\$	-	\$ -
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
TOTAL GASTOS	\$	119,966.93	\$ 121,307.14
RESULTADO DEL PERIODO		<u><u>\$ 127,991.26</u></u>	<u><u>\$ 8,515.46</u></u>



Fideicomiso Proyecto de Concesión San José - Caldera
Estado de cambios en el Patrimonio del Periodo
Por el Periodo del 1 enero 2023 al 30 de septiembre 2023
(En Dólares)

DESCRIPCION	Aportes de Capital	Aportes en Especie	Desembolsos de Capital	(Pérdida) Utilidad Acumulada	(Pérdida) Utilidad del Periodo	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31/12/2022	-	-	-	6,121,776.77	-	6,121,776.77
(Pérdida) Utilidad del Periodo					127,991.26	127,991.26
Saldo al 30/09/2023	-	-	-	6,121,776.77	127,991.26	6,249,768.03



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 30 DE SEPTIEMBRE 2023
(En dólares)

	<u>2023</u>
<u>Flujo de efectivo de las actividades de operación</u>	
Resultados del período	119,476
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Resultados acumulados	135,404
Variación neta en los activos (aumento), o disminución	
Activo fijo	-
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)	
Cuentas por pagar	(1,916,771)
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	<u>(1,661,892)</u>
<u>Flujos netos de efectivo provistos (usados) en las actividades de inversión:</u>	
Disminución en inversiones	276,490
Intangibles	-
Adiciones de propiedades, mobiliario y equipo	-
Aumento de bienes Fideicometidos en Garantía	-
Cambio en otros activos financieros de corto plazo	-
Flujos netos de efectivo (usado) provistos en las actividades de inversión	<u>276,490</u>
<u>Flujos netos de efectivo (provisos) usados en las actividades de financiamiento:</u>	
Otras obligaciones financieras nuevas	-
Pago de obligaciones financieras	-
Aportes al fideicomitente	-
Flujos netos de efectivo (usado) provistos en las actividades de financiamiento	<u>-</u>
Aumento neto en el efectivo y equivalentes	(1,385,402)
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo	6,501,719
Efectivo y equivalentes al final del periodo	<u>\$ 5,116,317</u>