



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

Estados Financieros al cierre del mes de marzo 2024

- 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 MARZO 2024  
 (EN DOLARES)

Detalle	NOTAS	2024		2023	
			ACUM ACTUAL \$		ACUM ACTUAL \$
<b>***ACTIVO***</b>					
<b>*** ACTIVO CORRIENTE***</b>					
INVERSIONES EN CTA. UNIVERSAL M.N.	3	\$	1,026,022.93	\$	947,560.94
INVERSIONES EN CTA. UNIVERSAL M.E.	3	\$	8,529,267.71	\$	8,212,161.12
TOTAL FONDOS DISPONIBLES		\$	9,555,290.64	\$	9,159,722.06
INVERSIONES Y VALORES AL COSTO AMORTIZADO M.E	4	\$	10,602,798.98	\$	10,997,768.41
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVERSIONES M.E.	4	\$	(5,283.48)	\$	(60,813.18)
TOTAL INVERSIONES Y VALORES AL COSTO AMORTIZADO		\$	10,597,515.50	\$	10,936,955.23
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$	20,152,806.14	\$	20,096,677.29
<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>26,052,817.14</b>	\$	<b>25,996,688.29</b>
<b>***PASIVOS***</b>					
<b>*** PASIVO CORRIENTE***</b>					
CUENTAS POR PAGAR - M.E.	6.1	\$	13,705,613.49	\$	13,996,173.17
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$	13,705,613.49	\$	13,996,173.17
<b>*** PASIVO NO CORRIENTE***</b>					
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
<b>TOTAL PASIVOS</b>		\$	<b>19,605,624.49</b>	\$	<b>19,896,184.17</b>
<b>***PATRIMONIO***</b>					
RESULTADOS ACUMULADOS		\$	6,410,471.51	\$	6,121,776.77
RESULTADO DEL PERIODO		\$	36,721.13	\$	(21,272.65)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		\$	<b>6,447,192.64</b>	\$	<b>6,100,504.12</b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>		\$	<b>26,052,817.13</b>	\$	<b>25,996,688.29</b>



FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL  
PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE MARZO 2024  
(EN DOLARES)

Detalle	NOTAS	2024	2023
		ACUM ACTUAL \$	ACUM ACTUAL \$
***INGRESOS***			
INGRESOS FINANCIEROS			
POR FONDOS DISPONIBLES	\$	9,987.56	\$ 10,067.16
POR INVERSION EN VALORES	\$	32,035.05	\$ 29,491.37
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	\$	42,022.61	\$ 39,558.53
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$</b>	<b>42,022.61</b>	<b>\$ 39,558.53</b>
GASTOS FINANCIEROS			
CARGO SERVICIO BANCARIO	\$	18.00	\$ 18.00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVERSIONES M.E.	\$	5,283.48	\$ 60,813.18
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$	5,301.48	\$ 60,831.18
GASTOS DE OPERACION			
TOTAL GASTOS DE OPERACION	\$	-	\$ -
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$</b>	<b>5,301.48</b>	<b>\$ 60,831.18</b>
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>\$</b>	<b>36,721.13</b>	<b>\$ (21,272.65)</b>



Fideicomiso Proyecto de Concesión San José - Caldera  
Estado de cambios en el Patrimonio del Periodo  
Por el Periodo del 1 enero 2024 al 31 de marzo 2024  
( En Dólares )

DESCRIPCION	Aportes de Capital	Aportes en Especie	Desembolsos de Capital	(Pérdida) Utilidad Acumulada	(Pérdida) Utilidad del Periodo	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31/12/2023	-	-	-	6,410,471.51	-	6,410,471.51
(Pérdida) Utilidad del Periodo					36,721.13	36,721.13
Saldo al 31/03/2024	-	-	-	6,410,471.51	36,721.13	6,447,192.64



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 MARZO 2024  
(En dólares)

	<u>2024</u>
<b><u>Flujo de efectivo de las actividades de operación</u></b>	
Resultados del período	57,994
<b>Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos</b>	
Resultados acumulados	288,695
<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	(290,560)
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de operación</b>	<u>56,129</u>
<b><u>Flujos netos de efectivo provistos (usados) en las actividades de inversión:</u></b>	
Disminución en inversiones	339,440
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>339,440</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	-
<b>Flujos netos de efectivo (usado) provistos en las actividades de financiamiento</b>	<u>-</u>
<b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes</b>	<b>395,569</b>
<b>Efectivo y equivalentes al inicio del periodo</b>	<b>9,159,722</b>
<b>Efectivo y equivalentes al final del periodo</b>	<b><u>\$ 9,555,291</u></b>