DAVIBANK (COSTA RICA) S.A

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

Estados Financieros al cierre del mes de setiembre 2026

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

ROY MANUEL ADAMS MORALES (FIRMA)
Digitally signed by ROY MANUEL ADAMS MORALES (FIRMA)
Date: 2026.10.07 16:20:12 -06'00'

Elaborado por

ORLANDO CALVO ZUÑIGA (FIRMA)
Digitally signed by ORLANDO CALVO ZUÑIGA (FIRMA)
Date: 2026.10.08 11:11:06 -06'00'

Gerente Contabilidad

Fideicomisos

DAVIBANK (COSTA RICA) S.A

FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE GARANTIA Y ADMINISTRACION DE CUENTAS DEL PROYECTO DE CONCESION SAN JOSE CALDERA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026
(EN DOLARES)

		2026	2025
Detalle	**NOTAS**	**ACUM ACTUAL $**	**ACUM ACTUAL $**
ACTIVO			
*** ACTIVO CORRIENTE***			
INVERSIONES EN CTA. UNIVERSAL M.N.	3	$ 1,022,742.51	$ 1,234,250.27
INVERSIONES EN CTA. UNIVERSAL M.E.	3	$ 4,092,884.01	$ 7,502,938.69
TOTAL FONDOS DISPONIBLES		$ 5,115,626.52	$ 8,737,188.96
INVERSIONES Y VALORES AL COSTO AMORTIZADO M.E	4	$ 26,011,874.05	$ 20,769,664.50
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVERSIONES M.E.	4	$ (25,034.57)	$ (17,823.50)
TOTAL INVERSIONES Y VALORES AL COSTO AMORTIZADO		$ 25,986,839.48	$ 20,751,841.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		$ 31,102,466.00	$ 29,489,029.96
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		**$ 37,002,477.00**	**$ 35,389,040.96**
PASIVOS			
*** PASIVO CORRIENTE***			
CUENTAS POR PAGAR - M.E.	6.1	$ 23,010,573.45	$ 22,181,303.91
TOTAL PASIVO CORRIENTE		$ 23,010,573.45	$ 22,181,303.91
*** 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		$ 28,910,584.45	$ 28,081,314.91
PATRIMONIO			
RESULTADOS ACUMULADOS		$ 7,468,745.48	$ 6,900,172.15
RESULTADO DEL PERIODO		$ 623,147.07	$ 407,553.90
TOTAL PATRIMONIO		**$ 8,091,892.55**	**$ 7,307,726.05**
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		**$ 37,002,477.00**	**$ 35,389,040.96**

DAVIBANK (COSTA RICA) S.A

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

ESTADO DE RESULTADOS

AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

(EN DOLARES)

Detalle	NOTAS	2026 ACUM ACTUAL $	2025 ACUM ACTUAL $
INGRESOS			
INGRESOS FINANCIEROS			
POR FONDOS DISPONIBLES		$ 270,299.83	$ 37,336.72
POR INVERSION EN VALORES		$ 361,296.35	$ 372,222.17
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		$ 643,534.11	$ 412,867.43
TOTAL INGRESOS		**$ 643,534.11**	**$ 412,867.43**
GASTOS FINANCIEROS			
CARGO SERVICIO BANCARIO		$ 176.00	$ 175.00
ESTIMACION POR DETERIORO DE INVERSIONES M.E.		$ 20,211.04	$ 5,138.53
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		$ 20,387.04	$ 5,313.53
GASTOS DE OPERACION			
TOTAL GASTOS DE OPERACION		$ -	$ -
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
TOTAL GASTOS		**$ 20,387.04**	**$ 5,313.53**
RESULTADO DEL PERIODO		**$ 623,147.07**	**$ 407,553.90**

DAVIBANK (COSTA RICA) S.A

Fideicomiso Proyecto de Concesión San José - Caldera
Estado de cambios en el Patrimonio del Periodo
Por el Periodo del 1 enero 2026 al 30 de septiembre 2026
(En Dólares)

DESCRIPCION	Aportes de Capital	Aportes en Especie	Desembolsos de Capital	(Pérdida) Utilidad Acumulada	(Pérdida) Utilidad del Periodo	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31/12/2025	**-**	**-**	**-**	**7,468,745.48**	**-**	**7,468,745.48**
Aportes de Capital	-					-
Aportes en Especie		-				-
Desembolsos de Capital			-			-
(Pérdida) Utilidad Acumulada						-
(Pérdida) Utilidad del Periodo					623,147.07	623,147.07
Saldo al 30/09/2026	**-**	**-**	**-**	**7,468,745.48**	**623,147.07**	**8,091,892.55**

DAVIBANK COSTA RICA S.A. (antes 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 2026
(En dólares)

	2026
Flujo de efectivo de las actividades de operación	
Resultados del período	215,593
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Resultados acumulados	568,573
Variación neta en los activos (aumento), o disminución	
Activo fijo	-
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)	
Cuentas por pagar	829,270
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	1,613,436
Flujos netos de efectivo provistos (usados) en las actividades de inversión:	
Disminución en inversiones	(5,234,998)
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	(5,234,998)
Flujos netos de efectivo (provistos) usados en las actividades de financiamiento:	
Otras obligaciones financieras nuevas	-
Pago de obligaciones financieras	-
Aportes al fideicomitente	-
Flujos netos de efectivo (usado) provistos en las actividades de financiamiento	-
Aumento neto en el efectivo y equivalentes	**(3,621,562)**
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo	**8,737,189**
Efectivo y equivalentes al final del periodo	**$ 5,115,627**