

Notas a los Estados Financieros al 30 de setiembre de 2008
(En colones sin céntimos)

1. Políticas y Métodos de Registro

La Compañía sigue las mismas Políticas y Métodos de contabilización en los estados financieros intermedios, que en los estados financieros anuales más recientes.

2. Unidad Monetaria

Los estados financieros y sus notas se expresan en colones sin céntimos (¢), Unidad Monetaria de la República de Costa Rica.

El tipo de cambio utilizado para la conversión al 30 de setiembre de 2008 es ¢ 549.59 tipo de cambio de compra referencia del Banco Central de Costa Rica.

3. Disponibilidades

Un detalle de las Disponibilidades es el siguiente:

Cuentas corrientes en colones con entidades Relacionadas	¢ 8,743,365
Cuentas corrientes en dólares con entidades Relacionadas	<u>98,297,623</u>
Total Disponibilidades	¢ <u>107,040,988</u>

4. Instrumentos financieros disponibles para la Venta

Un detalle de los Instrumentos financieros disponibles para la venta es el siguiente:

Instrumentos financieros del sector público no financiero del País	¢ 2,382,699
Instrumentos financieros de entidades financieras del País	95,693,000
Reporto tripartito-posición vendedor a Plazo	292,006,582
Instrumentos financieros vencidos y restringidos	<u>10,972,500</u>
Total Instrumentos financieros disponibles para la Venta	¢ <u>401,054,781</u>

5. Capital Social

Al 30 de setiembre de 2008, el Capital Social está representado por 297.000.000 acciones comunes y nominativas, suscritas, pagadas con un valor nominal de ¢1 cada una, para un total de ¢297.000.000.

En Asamblea General Ordinaria celebrada el 15 de marzo de 2008 se acordó incrementar el capital social en la suma ¢45.000.000, mediante la capitalización de utilidades de periodos anteriores, este incremento fue inscrito en el Registro Nacional el 18 de setiembre de 2008.

Notas a los Estados Financieros al 30 de setiembre de 2008
(En colones sin céntimos)

6. Productos por inversiones en instrumentos Financieros

Un detalle de los Productos por inversiones en instrumentos Financieros es el siguiente:

Productos por inversiones en BCCR y sector público no financiero del País	¢	7,615,895
Productos por inversiones en entidades financieras del País		4,666,010
Productos por inversiones en entidades relacionadas del País		548,738
Productos por reporto, reporto tripartito y préstamo de valores - recursos propios		<u>2,837,975</u>
Total Productos por inversiones en instrumentos Financieros	¢	<u><u>15,668,618</u></u>

7. Comisiones por administración de Fondos de Inversión

Un detalle de las Comisiones por administración de Fondos de Inversión, es el siguiente:

Fondo de Inversión Ahorro BCT-no Diversificado	¢	29,152,361
Fondo de Inversión Líquido BCT-no Diversificado		64,941,809
Fondo de Inversión Renta BCT D código E-no Diversificado		3,037,636
Fondo de Inversión Liquidez BCT D -no Diversificado		<u>135,293,952</u>
Total Comisiones por administración de Fondos de Inversión	¢	<u><u>232,425,758</u></u>

8. Gastos del Personal

Un detalle de los Gastos del Personal, es el siguiente:

Sueldos y bonificaciones del Personal	¢	78,014,528
Viáticos		340,000
Décimotercer Sueldo		6,526,877
Cargas sociales Patronales		17,943,341
Capacitación		688,855
Seguros		223,175
Otros		<u>545,378</u>
Total Gastos del Personal	¢	<u><u>104,282,154</u></u>

Notas a los Estados Financieros al 30 de setiembre de 2008
(En colones sin céntimos)

9. Otros gastos Operativos

Un detalle de Otros gastos Operativos, es el siguiente:

Gastos con partes relacionadas	¢	9,614,869
Comisiones por Servicios		652,323
Gastos por servicios Externos		9,742,926
Gastos de Infraestructura		21,752,724
Gastos Generales		9,167,860
Otros		578,534
Total Otros gastos Operativos	¢	<u>51,509,236</u>

10. Cuentas de Orden

Un detalle de las cuentas de orden por cuenta propia y de terceros es el siguiente:

Por cuenta Propia:

Garantías recibidas en poder de la Entidad	¢	356,510,971
Títulos dados en garantía por operaciones de reporto Tripartito		10,972,500
Contratos a futuro pendientes de liquidar (vendedor a plazo)		293,515,684
Contratos a futuro pendientes de liquidar (comprador a plazo)		10,092,279
Total cuentas de orden por cuenta Propia	¢	<u>671,091,433</u>

Por cuenta de Terceros:

Activos de los Fondos Administrados		
Fondos Financieros en Colones	¢	8,759,904,222
Fondos Financieros en Dólares		16,349,366,609
Total cuentas de orden de Terceros	¢	<u>25,109,270,831</u>
Total cuentas de Orden	¢	<u>25,780,362,264</u>