

INS INVERSIONES, SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSION S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
en millones de colones



INVERSIONES

SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN S.A.

CUENTA	sep-15	sep-14	VARIACIÓN	
			Absoluta	Relativa
ACTIVOS				
Activos Corrientes	9,536	7,926	1,610	20.31%
Activos No corrientes	165	180	(15)	-8.28%
Total de Activos	9,701	8,106	1,595	19.67%
PASIVOS Y PATRIMONIO				
PASIVOS				
Pasivos Corrientes	474	248	226	91.03%
Total pasivos	474	248	226	91.03%
PATRIMONIO				
Capital Social	5,106	5,106	-	0.00%
Aporte de Capital	17	17	-	0.00%
Ajuste al valor de los activos	(5)	22	(27)	-120.47%
Reserva Legal	272	229	43	18.99%
Utilidades Acumuladas	2,659	1,833	825	45.02%
Utilidades del Periodo	1,177	650	527	81.04%
Total Patrimonio	9,227	7,858	1,369	17.42%
Total Pasivo y Patrimonio	9,701	8,106	1,595	19.67%
Activos Administrados	300,664	201,161	99,503	49.46%

CARLOS
GAMBOA
CHAVES
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por CARLOS GAMBOA
CHAVES (FIRMA)
Fecha: 2015.10.27
10:27:14 -06'00'

Lic. Carlos Gamboa Chaves
Gerente General

ALEXANDER
CARTIN
NUÑEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente por ALEXANDER
CARTIN NUÑEZ (FIRMA)
Nombre de reconocimiento (DN):
serialNumber=CIF-01-1051-0682,
ou=CARTIN NUÑEZ,
givenName=ALEXANDER, c=CR,
o=PERSONA FISICA, ou=Ciudadano,
cn=ALEXANDER CARTIN NUÑEZ
(FIRMA)
Fecha: 2015.10.27 09:57:01 -06'00'

Lic. Alexander Cartin Núñez
Jefe de Contabilidad y Operaciones

INS INVERSIONES, SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSION S.A
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO
del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2015
en millones de colones



CUENTA	sep-15	sep-14	VARIACIÓN ANUAL	
			Absoluta	Relativa
Ingresos				
Ingresos Operativos	1,622	1,231	391	32%
Ingresos Financieros	857	475	382	80%
Otros Ingresos	34	153	(119)	-78%
Total Ingresos	2,514	1,860	654	35%
Gastos				
Gastos de Personal	487	510	(23)	-4%
Gastos Generales	451	421	31	7%
Gastos Financieros	76	154	(78)	-51%
Participaciones Legales	40	25	14	57%
Total Gastos	1,054	1,110	(56)	-5%
Utilidad antes de Impuesto	1,460	750	709	95%
Impuesto de Renta	283	100	182	182%
Utilidad Neta	1,177	650	527	81%

INS INVERSIONES, SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSION S.A

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Del 01 de enero al 30 de Septiembre 2015

(en millones de colones)



	Capital acciones cumunes	capital adicional pagado	Ajuste al valor de los activos	Reserva Legal	Utilidades (pérdidas) no distribuidas	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre 2013	¢ 5,106	17	80	229	1,833	7,266
Incrementos en capital	¢ -	-	-	-	-	-
Aumentos	¢ -	-	(79)	43	-	(35)
Disminuciones	¢ -	-	-	-	-	-
Traslados a impuesto diferido	¢ -	-	-	-	-	-
Utilidad del periodo	¢ -	-	-	-	825	825
	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre 2014	¢ 5,106	17	2	272	2,659	8,056
Incrementos en capital	¢ -	-	-	-	-	-
Aumentos	¢ -	-	-	-	-	-
Disminuciones	¢ -	-	67	-	-	67
Traslados a impuesto diferido	¢ -	-	-	-	-	-
Utilidad del periodo	¢ -	-	-	-	1,177	1,177
	-	-	-	-	-	-
Saldo al 30 de Septiembre 2015	¢ 5,106	17	68	272	3,836	9,300

Notas Estados Financieros

al 30 de septiembre del 2015

INS Inversiones Sociedad de Fondos de Inversión

(en miles de colones)

1. Políticas y Método de Registro

La compañía sigue las mismas políticas y métodos de contabilización que los utilizados en los estados financieros anuales.

2. Unidad Monetaria

Los estados financieros y sus notas se expresan en colones costarricenses sin céntimos. Al tipo de cambio de compra del BCCR de ¢528.62.

3. Disponibilidades

El detalle de las disponibilidades es el siguiente:

Cuentas	Monto
Cuenta corriente en Colones BNCR	¢16,043.48
Cuenta corriente en Dólares BNCR	¢10,859.47
Depósitos por Inversiones en Colones	¢230,000.00
Depósitos por Inversiones en Dólares	¢42,289.60
Total	¢299,192.56

4. Instrumentos Financieros Disponibles para la venta

Detalle de los instrumentos financieros disponibles para la venta

Instrumentos	Monto
Instrumentos disponibles para la venta Colones	¢8,554,920.08
Instrumentos disponibles para la venta Dólares	¢329,834.94
Total	¢8,884,755.02

5. Capital Social

Al 31 de agosto del 2015, el capital está representado por 5,106,108,405.00 de acciones con un valor nominal de ¢1.00 cada una.

6. Ingresos por Comisión, Activo administrado.

FONDOS EN COLONES	INGRESO	% COMISION	ACTIVO ADMINISTRADO
Liquidez C	213,889.90	1.00%	40,664,664.99
Público C	861,295.32	1.70%	90,747,894.46
Público Bancario	101,214.67	1.00%	11,342,790.34
Crecimiento C	188,085.97	0.45%	74,553,825.99
Fondo Aurora	32,642.90	1.25%	3,604,126.61
FONDOS EN DOLARES			
Liquidez \$	46,558.53	0.25%	21,277,138.42
Público \$	142,258.56	0.40%	37,711,954.76
Inmobiliario	26,918.06	0.50%	7,359,158.39
Crecimiento \$	9,354.96	0.25%	13,402,072.78
Total	<u>1,622,218.87</u>		<u>300,663,626.74</u>

7. Comisiones por cobrar

FONDOS EN COLONES	COMISIONES POR COBRAR
Liquidez C	1,114.13
Público C	4,226.81
Público Bancario	310.77
Crecimiento C	83,519.55
Fondo Aurora	11,295.11
FONDOS EN DOLARES	
Liquidez \$	145.74
Público \$	413.28
Inmobiliario	3,003.88
Crecimiento \$	8,151.22
Total	<u>112,180.49</u>