

Valmer Costa Rica, S.A.
Información Financiera Requerida por la
Superintendencia General de Valores

Estados Financieros

Al 30 de junio del 2019
(Con cifras correspondientes al 2018)

Valmer Costa Rica, S.A.

Tabla de contenidos

	Cuadros	Página
Estado de Situación Financiera	A	1
Estado del Resultado Integral	B	2
Estado de Cambios en el Patrimonio	C	3
Estado de Flujos de Efectivo	D	4
Notas a los Estados Financieros		5

Valmer Costa Rica, S.A.
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio del 2019
(expresado en colones costarricenses sin céntimos)

Activo	NOTAS	JUNIO, 2019	DICIEMBRE, 2018
Activo corriente			
Efectivo y sus equivalentes	5	¢ 300,583,097	297,518,897
Cuentas por cobrar, comerciales	6	11,117,934	11,771,023
Cuentas por cobrar, colaboradores	7	0	0
Pagos anticipados	8	<u>7,231,101</u>	<u>13,367,528</u>
Total activo corriente		318,932,133	322,657,448
Activo no corriente			
Otros activos			
Depósitos en garantía	9	<u>35,057,247</u>	<u>34,899,519</u>
Total otros activos		35,057,247	34,899,519
Total activo no corriente		35,057,247	34,899,519
Total activo	¢	<u>353,989,379</u>	<u>357,556,967</u>
Pasivo y Patrimonio			
Pasivo			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar, comerciales	10	¢ 1,590,419	2,171,814
Cuentas por pagar, Cías. afiliadas	11	0	3,254,510
Cuentas por pagar, otras	12	0	0
Impuestos de renta por pagar	13	7,827,541	25,858,763
Provisiones	14	2,010,412	2,472,186
Cobros anticipados operación	15	795,034	0
Obligaciones por pagar	16	<u>63,069</u>	<u>137,950</u>
Total pasivo corriente		12,286,475	33,895,223
Total pasivo		12,286,475	33,895,223
Patrimonio			
Capital social	17	25,022,450	25,022,450
Aporte extraordinario de socios		7,685,141	7,685,141
Utilidad (pérdida) acumulada		285,949,662	226,126,813
Reserva legal		5,004,490	5,004,490
Utilidad (pérdida) del período		<u>18,041,162</u>	<u>59,822,850</u>
Total patrimonio		341,702,904	323,661,744
Total pasivo y patrimonio	¢	<u>353,989,379</u>	<u>357,556,967</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Catalina I. Clave Almeida
Gerente General


Sileni Chinchilla Monge
Contador General


Jorge Tinoco Iriarte
Auditor Interno

Valmer Costa Rica, S.A.
Estado del Resultado Integral
 Por el periodo terminado al 30 de junio del 2019
 (expresado en colones costarricenses sin céntimos)

	NOTAS	MES ACTUAL	ACUMULADO A	
			JUNIO, 2019	DICIEMBRE, 2018
Ingresos	17			
Valuación de precios	φ	5,287,878	31,265,720	72,987,944
Valuación de riesgos de mercado		4,480,007	25,653,574	51,667,674
Matrices de escenarios		593,273	3,621,090	6,085,762
Otros ingresos		1,182,060	7,256,240	13,829,340
Total de Ingresos		11,543,218	67,796,623	144,570,720
Gastos de operación	18			
Gastos generales y administrativos		5,144,414	33,080,972	70,497,870
Total gastos de operación		5,144,414	33,080,972	70,497,870
Utilidad neta de operación		6,398,804	34,715,652	74,072,850
Otros ingresos (gastos)				
Ingresos financieros	19	18,833	2,714,506	17,140,653
Gastos financieros	20	-2,784,730	-11,561,456	-5,531,889
Total otros ingresos (gastos)		-2,765,897	-8,846,949	11,608,764
Utilidad antes de impuesto	φ	3,632,907	25,868,703	85,681,614
Provisión impuesto de renta	21	-1,089,872	-7,827,541	-25,858,764
Utilidad neta del período		2,543,035	18,041,162	59,822,850

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Catalina I. Clave Almeida
Gerente General

Sileni Chinchilla Monge
Contador General

Jorge Tinoco Iriarte
Auditor Interno

Valmer Costa Rica, S.A.
Estado de Cambios en el Patrimonio
 Al 30 de junio del 2019
 (expresado en colones costarricenses sin céntimos)

	<u>Capital Social</u>	<u>Aporte Extraordinario Socios</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Utilidad Retenida</u>	<u>Resultado del Periodo</u>	<u>Total Patrimonio Neto</u>
Saldo al 31 de Diciembre 2018	25,022,450	7,685,141	5,004,490	226,126,813	59.822.850	323,661,744
Traslado de Utilidades retenidas a Reserva Legal						
Reserva Legal						
Traslado de Utilidades del periodo a Utilidades retenidas				59,822,850	-59,822,850	
Impuesto de Renta						
Utilidad del período al 30 de junio de 2019					18,041,162	18,041,162
Saldo al 30 de junio del 2019	25,022,450	7,685,141	5,004,490	285,949,663	18,041,161	341,702,905

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Catalina I. Clave Almeida
Gerente General


Sileni Chinchilla Monge
Contador General


Jorge Tinoco Ariarte
Auditor Interno

Valmer Costa Rica, S.A.
Estado de Flujos de Efectivo
(Método Indirecto)

Por el periodo terminado al 30 de junio del 2019
(expresado en colones costarricenses sin céntimos)

	JUNIO, 2019	DICIEMBRE, 2018
Utilidad neta del período	¢ 18,041,162	59,822,850
Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo provisto por actividades de operación:		
(Aumento) disminución provisiones	(461,774)	-581,307
Efectivo neto provisto por las operaciones	(461,774)	-581,307
Cambios en activos de operación		
(Aumento) disminución cuentas por cobrar, comerciales	¢ 653,089	-5,438,568
(Aumento) disminución pagos anticipados	6,136,427	576,892
(Aumento) disminución gastos por comprobar	-	-
(Aumento) disminución depósitos en garantía	(157,728)	-1,447,465
Total cambios en activos de operación	6,170,013	-6,890,448
Cambios en pasivos de operación		
Aumento (disminución) cuentas por pagar, comerciales		766,439
Aumento (disminución) cuentas por pagar, Cías. afiliadas	(581,395)	3,254,510
Aumento (disminución) cuentas por pagar, otras	(3,254,510)	-
Aumento (disminución) cobro anticipado de operación	-	-
Aumento (disminución) obligaciones por pagar	795,034	66,349
Aumento (disminución) impuesto a la utilidad pagados	(74,881)	-
Aumento (disminución) impuestos por pagar		1,931,885
Total de cambios en pasivos de operación	(18,031,223)	6,019,182
Efectivo neto provisto por actividades de operación	(21,146,974)	-871,266
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento		
Aumento (disminución) aporte extraordinario de socios	-	-
Efectivo neto usado por actividades de financiamiento	-	-
Movimiento neto de efectivo y sus equivalentes	3,064,201	58,951,584
Efectivo y equivalentes al inicio del Año	297,518,897	238,567,313
Efectivo y equivalentes al final del período	¢ 300,583,098	297,518,897

Catalina I. Clave Almeida
Gerente General

Sileni Chinchilla Monge
Contador General

Jorge Tinoco Ariarte
Auditor Interno