

CITI VALORES ACCIVAL, S.A.
BALANCE GENERAL
Al 30 de junio de 2018
(Con cifras correspondientes al 31 de diciembre y 30 de junio de 2017)
(En colones sin céntimos)

	Nota	Junio 18	Diciembre 17	Junio 17
Disponibilidades	2	5.394.001.314	5.244.084.601	4.913.023.114
Banco Central		709.632.193	819.113.616	461.952.034
Entidades financieras del país		4.512.879.621	4.207.045.087	4.280.853.490
Otras disponibilidades		171.489.500	217.925.898	170.217.590
Inversiones en instrumentos financieros	3	-	-	124.775.864
Mantenidas para negociar		-	-	121.831.952
Productos por cobrar		-	-	2.943.912
Cuentas y comisiones por cobrar		26.788.225	26.684.645	40.446.483
Comisiones por cobrar		105.000,00	-	43.683
Impuesto sobre la renta diferido e impuesto sobre la renta por cobrar		26.599.682	26.599.682	39.542.110
Otras cuentas por cobrar		83.543,00	84.963	860.690,00
Participaciones en el capital de otras empresas (neto)		36.355.000	36.355.000	36.355.000
Otros activos		15.636.573	-	10.821.970
Otros activos		15.636.573	-	10.821.970
TOTAL DE ACTIVOS		5.472.781.112	5.307.124.246	5.125.422.431
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Cuentas por pagar y provisiones		162.897.389	133.212.981	127.075.113
Cuentas por pagar por servicios bursátiles		12.377.554	12.442.661	12.457.045
Provisiones		88.665.608	88.665.608	88.665.608
Otras Cuentas por pagar diversas		61.854.227	32.104.712	25.952.460
TOTAL DE PASIVOS		162.897.389	133.212.981	127.075.113
PATRIMONIO				
Capital social		4.395.125.000	4.395.125.000	4.395.125.000
Capital pagado		4.395.125.000	4.395.125.000	4.395.125.000
Reservas patrimoniales		206.433.540	206.433.540	199.359.856
Resultados acumulados de ejercicios anteriores		572.352.725	437.952.722	437.952.722
Resultado del período		135.972.458	134.400.003	(34.090.260)
TOTAL DEL PATRIMONIO		5.309.883.723	5.173.911.265	4.998.347.318
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		5.472.781.112	5.307.124.246	5.125.422.431
OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		545.626.765.387	378.002.051.809	148.848.261.630
Cuenta de orden por cuenta propia por actividad de custodia		95.769.405	95.778.351	95.780.361
Cuentas de orden por cuenta de terceros por actividad custodia		545.530.995.982	377.906.273.458	148.752.481.269

Las notas de la página 1 a 10 son parte integral de los estados financieros.

CITI VALORES ACCIVAL, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 Por los seis meses terminados el 30 de junio de 2018
 (Con cifras correspondientes de 2017)
 (En colones sin céntimos)

	Nota	Por el período de seis meses terminado en junio de		Por el período de tres meses terminado en junio de	
		2018	2017	2018	2017
Ingresos Financieros					
Por disponibilidades		516.972	479.728	281.544	206.353
Por inversiones en instrumentos financieros		-	37.382.351	-	9.295.485
Por ganancia por diferencias de cambios y UD		-	-	8.869.408	-
Por ganancia instrumentos financieros mantenidos para negociar		-	10.999.488	-	2.235.050
Total de Ingresos Financieros		516.972	48.861.567	9.150.952	11.736.888
Gastos Financieros					
Por pérdidas por diferencias de cambio y UD		35.451.423	42.369.324	-	46.320.088
Por pérdidas por instrumentos financieros mantenidos para negociar		-	18.079.688	-	1.686.627
Por otros gastos financieros		477.773	510.801	265.710	255.166
Total de Gastos Financieros		35.929.196	60.959.813	265.710	48.261.881
RESULTADO FINANCIERO		(35.412.224)	(12.098.246)	8.885.242	(36.524.993)
Otros Ingresos de Operación					
Por comisiones por servicios		354.867.397	96.937.256	122.780.313	30.812.347
Por ganancia por participaciones en el capital de otras empresas		5.529.977	15.127.431	-	-
Por otros ingresos operativos		1.235.751	6.079.403	767.461	4.042.181
Total Otros Ingresos de Operación		361.633.125	118.144.090	123.547.774	34.854.528
Otros Gastos de Operación					
Por comisiones por servicios		78.172.272	47.597.261	39.115.320	20.525.038
Por provisiones		-	6.767.608	-	-
Por otros gastos con partes relacionadas		42.434.912	55.983.969	21.151.663	26.772.601
Por otros gastos operativos	6	1.048.490	66.933	321.000	-
Total Otros Gastos de Operación		121.655.674	110.415.771	60.587.983	47.297.639
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		204.565.227	(4.369.927)	71.845.033	(48.968.104)
Gastos Administrativos					
Por otros gastos de Administración		10.421.242	8.686.617	4.914.194	3.931.693
Total Gastos Administrativos		10.421.242	8.686.617	4.914.194	3.931.693
RESULTADO OPERACIONAL NETO ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD		194.143.985	(13.056.544)	66.930.839	(52.899.797)
Impuesto sobre la renta		66.850.953	22.610.281	20.366.705	13.563.562
Impuesto sobre la renta diferido		-	2.115.487	-	33.953
Disminución de Impuesto de renta		8.679.426	3.692.052	55.611	59
RESULTADO DEL PERIODO		135.972.458	(34.090.260)	46.619.745	(66.497.253)

Las notas de la página 1 a 10 son parte integral de los estados financieros.

CITI VALORES ACCIVAL, S.A.
ESTADO DE CAMBIOS AL PATRIMONIO
 Por los seis meses terminados el 30 de junio de 2018
 (Con cifras correspondientes de 2017)
 (En colones sin centimos)

	Nota	Capital social	Reservas patrimoniales	Resultados acumulados	Total
Saldo al 1 de enero de 2017, previamente informado		4,395,125,000	199,359,856	437,952,722	5,032,437,578
<i>Resultado integral del año</i>					
Resultados del periodo		-	-	(34,090,260)	(34,090,260)
<i>Total resultado integral del año</i>		-	-	(34,090,260)	(34,090,260)
Saldo al 30 de junio de 2017		4,395,125,000	199,359,856	403,862,462	4,998,347,318

	Nota	Capital social	Reservas patrimoniales	Resultados acumulados	Total
Saldo al 1 de enero de 2018, previamente informado		4,395,125,000	206,433,540	572,352,725	5,173,911,265
<i>Resultado integral del año</i>					
Resultados del periodo		-	-	135,972,458	135,972,458
<i>Total resultado integral del año</i>		-	-	135,972,458	135,972,458
Saldo al 30 de junio de 2018		4,395,125,000	206,433,540	708,325,183	5,309,883,723

Las notas de la página 1 a 10 son parte integral de los estados financieros.

CITI VALORES ACCIVAL S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los seis meses terminados el 30 de junio de 2018
(Con cifras correspondientes al 2017)
(En colones sin céntimos)

	Nota	Junio 2018	Junio 2017
Flujo de efectivo de las actividades de operación			
Resultados del periodo		135.972.458	(34.090.260)
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos			
Impuesto sobre la renta		58.171.527	-
Ingreso financieros, netos		-	(37.382.351)
		<u>194.143.985</u>	<u>(71.472.611)</u>
Variación neta en los activos (aumento), o disminución			
Valores Negociables		-	1.491.443.416
Cuentas por cobrar		(17.329.195)	18.346.128
Intereses cobrados		-	65.657.106
Otros activos		(15.636.573)	(10.821.970)
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)			
Otras cuentas por pagar y provisiones		29.684.408	31.243.711
Impuesto pagados		(40.945.912)	(10.821.969)
Flujos netos de efectivo de actividades de operación		<u>(44.227.272)</u>	<u>1.585.046.422</u>
Aumento (disminución) neto en efectivo y equivalentes		149.916.713	1.513.573.811
Efectivo y equivalentes al inicio del año		<u>5.244.084.601</u>	<u>3.399.449.303</u>
Efectivo y equivalentes al final del año	2	<u><u>5.394.001.314</u></u>	<u><u>4.913.023.114</u></u>

Las notas de la página 1 a 10 son parte integral de los estados financieros.