

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

	Nota	Setiembre 18	Diciembre 17	Setiembre 17
Disponibilidades	2	5,534,229,035	5,244,084,601	5,073,914,515
Banco Central		215,218,769	819,113,616	627,584,836
Entidades financieras del país		5,197,779,654	4,207,045,087	4,254,647,192
Otras disponibilidades		121,230,612	217,925,898	191,682,487
Cuentas y comisiones por cobrar		26,765,518	26,684,645	28,811,944
Comisiones por cobrar		82,293	-	91,862
Impuesto sobre la renta diferido e impuesto sobre la renta por cobrar		26,599,682	26,599,682	28,720,082
Otras cuentas por cobrar		83,543	84,963	-
Participaciones en el capital de otras empresas (neto)		36,355,000	36,355,000	36,355,000
Otros activos		31,273,147	-	23,117,725
Otros activos		31,273,147	-	23,117,725
TOTAL DE ACTIVOS		<u>5,628,622,700</u>	<u>5,307,124,246</u>	<u>5,162,199,184</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Cuentas por pagar y provisiones		211,065,976	133,212,981	115,997,979
Cuentas por pagar por servicios bursátiles		12,721,867	12,442,661	12,484,277
Provisiones		88,665,608	88,665,608	88,665,608
Otras Cuentas por pagar diversas		109,678,501	32,104,712	14,848,094
TOTAL DE PASIVOS		<u>211,065,976</u>	<u>133,212,981</u>	<u>115,997,979</u>
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		243,645,459	134,400,003	13,763,627
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>5,417,556,724</u>	<u>5,173,911,265</u>	<u>5,046,201,205</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>5,628,622,700</u>	<u>5,307,124,246</u>	<u>5,162,199,184</u>
OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		<u>590,943,509,459</u>	<u>378,002,051,809</u>	<u>189,755,820,945</u>
Cuenta de orden por cuenta propia por actividad de custodia		95,816,451	95,778,351	95,784,081
Cuentas de orden por cuenta de terceros por actividad custodia		590,847,693,008	377,906,273,458	189,660,036,864

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 nueve meses terminados el 30 de setiembre de 2018

(Con cifras correspondientes de 2017)

(En colones sin céntimos)

	Nota	Por el período de nueve meses terminado en setiembre de		Por el período de tres meses terminado en setiembre de	
		2018	2017	2018	2017
Ingresos Financieros					
Por disponibilidades		697,349	479,728	180,377	-
Por inversiones en instrumentos financieros		-	38,317,721	-	935,370
Por ganancia por diferencias de cambios y UD		96,279,619	-	131,731,042	12,557,805
Por ganancia instrumentos financieros mantenidos para negociar		-	11,065,361	-	65,873
Total de Ingresos Financieros		96,976,968	49,862,810	131,911,419	13,559,048
Gastos Financieros					
Por pérdidas por diferencias de cambio y UD		-	29,811,519	-	-
Por pérdidas por instrumentos financieros mantenidos para negociar		-	23,165,692	-	5,086,004
Por otros gastos financieros		635,889	827,702	158,116	316,901
Total de Gastos Financieros		635,889	53,804,913	158,116	5,402,905
RESULTADO FINANCIERO		96,341,079	(3,942,103)	131,753,303	8,156,143
Otros Ingresos de Operación					
Por comisiones por servicios		442,714,884	186,895,122	87,847,487	89,957,866
Por ganancia por participaciones en el capital de otras empresas		5,529,977	15,127,431	-	-
Por otros ingresos operativos		2,113,051	7,339,695	877,300	1,260,292
Total Otros Ingresos de Operación		450,357,912	209,362,248	88,724,787	91,218,158
Otros Gastos de Operación					
Por comisiones por servicios		115,511,274	71,370,698	37,339,002	23,773,437
Por provisiones		-	6,767,608	-	-
Por otros gastos con partes relacionadas		63,754,594	80,109,081	21,319,682	24,125,112
Por otros gastos operativos	6	1,879,479	1,623,675	830,989	1,556,742
Total Otros Gastos de Operación		181,145,347	159,871,062	59,489,673	49,455,291
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		365,553,644	45,549,083	160,988,417	49,919,010
Gastos Administrativos					
Por otros gastos de Administración		17,678,905	23,781,287	7,257,663	15,094,670
Total Gastos Administrativos		17,678,905	23,781,287	7,257,663	15,094,670
RESULTADO OPERACIONAL NETO ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD		347,874,739	21,767,796	153,730,754	34,824,340
Impuesto sobre la renta		112,908,706	32,190,956	46,057,753	9,580,675
Impuesto sobre la renta diferido		-	2,115,546	-	59
Disminución de Impuesto de renta		8,679,426	26,302,333	-	22,610,281
RESULTADO DEL PERIODO		243,645,459	13,763,627	107,673,001	47,853,887

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
 Per los nueve meses terminados el 30 de setiembre de 2018
 (Con cifras correspondientes de 2017)
 (En colones sin céntimos)

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	-	-	13,763,627	13,763,627
<i>Total resultado integral del año</i>	-	-	13,763,627	13,763,627
Saldo al 30 de setiembre de 2017	4,395,125,000	199,359,856	451,716,349	5,046,201,205
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	-	-	243,645,459	243,645,459
<i>Total resultado integral del año</i>	-	-	243,645,459	243,645,459
Saldo al 30 de setiembre de 2018	4,395,125,000	206,433,540	815,998,184	5,417,556,724

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 nueve meses terminados el 30 de setiembre de 2018

(Con cifras correspondientes al 2017)

(En colones sin céntimos)

	Nota	<u>Setiembre 2018</u>	<u>Setiembre 2017</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación			
Resultados del periodo		243,645,459	13,763,627
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos			
Impuesto sobre la renta		104,229,280	-
Ingreso financieros, netos		-	(38,317,721)
		<u>347,874,739</u>	<u>(24,554,094)</u>
Variación neta en los activos (aumento), o disminución			
Valores Negociables		-	1,613,275,368
Cuentas por cobrar		(47,727,667)	(2,485,240)
Intereses cobrados		-	69,536,388
Otros activos		(31,273,147)	(23,117,725)
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)			
Otras cuentas por pagar y provisiones		77,852,995	20,166,577
Impuesto pagados		(56,582,486)	21,643,938
Flujos netos de efectivo de actividades de operación		<u>(57,730,305)</u>	<u>1,699,019,306</u>
Aumento (disminución) neto en efectivo y equivalentes		290,144,434	1,674,465,212
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>5,534,229,035</u>	<u>5,073,914,515</u>

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