


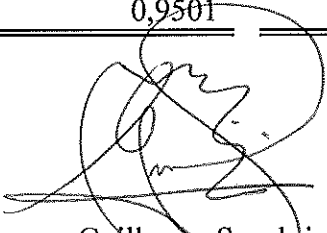
Fondo de Inversión Megafondo BAC
 Administrado por
 BAC San José, Sociedad de Fondos de Inversión, S.A.

Estado de Activos Netos
 Al 30 de setiembre de 2013
 (Con cifras correspondientes de 2012)
 (En dólares sin centavos)

	2013	2012
Activos:		
Efectivo	23.833	169.336
Inversiones en instrumentos financieros	2.931.191	5.115.895
Intereses por cobrar	10	9
Total activos	2.955.034	5.285.240
Pasivos:		
Aportes por distribuir	2.099	-
Comisiones por pagar	5.896	8.629
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	7.330	24.028
Impuesto de renta diferido	11.819	-
Total pasivos	27.144	32.657
Activo neto	2.927.890	5.252.583
Composición del valor del activo neto:		
Certificados de títulos de participación	3.081.536	5.954.410
Capital pagado en exceso	(327.842)	(647.777)
Ganancia (pérdida) no realizada por valuación de inversiones	114.440	182.138
Pérdidas por asignar	59.756	(236.188)
Total activo neto	2.927.890	5.252.583
Número de certificados de títulos de participación	3.081.536	5.954.410
Valor del activo neto por título de participación	0,9501	0,8821


 Allan Marín
 Gerente General



 Karina Meza
 Contador



 Guillermo Sanabria
 Auditor Interno

Fondo de Inversión Megafondo BAC
 Administrado por
 BAC San José, Sociedad de Fondos de Inversión, S.A.

Estado de Operaciones
 Por el período terminado el 30 de setiembre de 2013
(Con cifras correspondientes de 2012)
 (En dólares sin centavos)

	2013	2012
Ingresos:		
Ingresos financiero	33.221	59.759
Ganancia realizada en inversiones en valores	490.525	339.849
Total ingresos	523.746	399.608
 Gastos:		
Comisión por administración del Fondo	70.078	92.186
Pérdida realizada en inversiones en valores	34.326	73.019
Total gastos	104.404	165.205
 Utilidad neta de operación antes de impuestos	419.342	234.403
 Impuesto de renta	24.526	16.282
Utilidad neta del período	394.816	218.121
 Utilidades por título de participación	0,1281	0,0366


 Allan Marín
 Gerente General


 Karina Meza
 Contador


 Guillermo Sanabria
 Auditor Interno

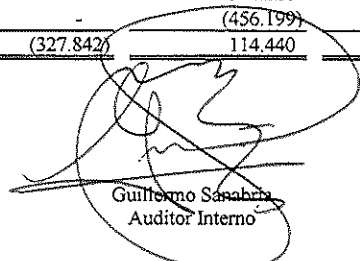
Fondo de Inversión Megafondo BAC
 Administrado por
 BAC San Jose, Sociedad de Fondos de Inversion, S.A.
 Estado de Cambios en el Patrimonio

Por el periodo terminado el 30 de setiembre de 2013
 (Con cifras correspondientes de 2012)
 (En dólares sin centavos)

	Número de certificados de participación	Certificados de títulos de participación	Capital pagado en exceso	Ganancia (pérdida) no realizada por valuación de las inversiones	Pérdidas por asignar	Total patrimonio
Saldos al 31 de diciembre de 2011	9.072.617	9.072.617	(1.188.837)	(199.225)	(337.611)	7.346.944
Pérdida neta del período	-	-	-	-	218.121	218.121
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	68.251	68.251	550.062	-	-	618.313
Pérdidas asignada a los inversionistas durante el año	-	-	-	-	(116.698)	(116.698)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año	(3.186.458)	(3.186.458)	(9.002)	-	-	(3.195.460)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	-	-	-	648.193	-	648.193
Ganancia neta realizada trasladada al estado de resultados	-	-	-	(266.830)	-	(266.830)
Saldos al 30 de setiembre de 2012	<u>5.954.410</u>	<u>5.954.410</u>	<u>(647.777)</u>	<u>182.138</u>	<u>(236.188)</u>	<u>5.252.583</u>
Ganancia neta del período	-	-	-	-	26.228	26.228
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	6.841	6.841	49.482	-	-	56.323
Pérdidas asignada a los inversionistas durante el año	-	-	-	-	3.282	3.282
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año	(429.668)	(429.668)	(800)	-	-	(430.468)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	-	-	-	74.738	-	74.738
Ganancia neta realizada trasladada al estado de resultados	-	-	-	(28.463)	-	(28.463)
Saldos al 31 de diciembre de 2012	<u>5.531.583</u>	<u>5.531.583</u>	<u>(599.095)</u>	<u>228.413</u>	<u>(206.678)</u>	<u>4.954.223</u>
Ganancia neta del período	-	-	-	-	394.816	394.816
Fondos recibidos de los inversionistas durante el año	181.276	181.276	283.038	-	-	464.314
Pérdidas asignada a los inversionistas durante el año	-	-	-	-	(128.382)	(128.382)
Liquidación de participaciones a los inversionistas durante el año	(2.631.323)	(2.631.323)	(11.785)	-	-	(2.643.108)
Cambio neto en el valor razonable de las inversiones en valores	-	-	-	342.226	-	342.226
Ganancia neta realizada trasladada al estado de resultados	-	-	-	(456.199)	-	(456.199)
Saldos al 30 de setiembre de 2013	<u>3.081.536</u>	<u>3.081.536</u>	<u>(327.842)</u>	<u>114.440</u>	<u>59.756</u>	<u>2.927.890</u>


 Allan Ibarra
 Gerente General


 Karina Meza
 Contador



 Guillermo Sanabria
 Auditor Interno

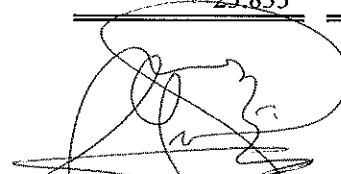
Fondo de Inversión Megafondo BAC
 Administrado por
 BAC San José, Sociedad de Fondos de Inversión, S.A.

Estado de Flujos de Efectivo
 Por el período terminado el 30 de setiembre de 2013
 (Con cifras correspondientes de 2012)
 (En dólares sin centavos)

	2013	2012
Flujo de efectivo en las actividades de operación:		
Utilidad (pérdida) neta del período	394.816	218.121
Partidas que no requieren efectivo:		
Ganancia neta realizada en inversiones en valores	(456.199)	(266.830)
Ingresos por intereses	170	9.099
	<u>(61.213)</u>	<u>(39.610)</u>
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	(5.016)	(8.266)
	<u>(66.229)</u>	<u>(47.876)</u>
Intereses recibidos	(143)	(9.103)
Intereses pagados	-	1.845
Efectivo neto (usado) por las actividades de operación	<u>(66.372)</u>	<u>(55.134)</u>
Flujo de efectivo en las actividades de inversión:		
Compra de inversiones	(1.018.336)	(125.032)
Venta de inversiones	3.238.139	2.994.283
Efectivo neto provisto (usado) por las actividades de inversión	<u>2.219.803</u>	<u>2.869.251</u>
Flujo de efectivo en las actividades de financiamiento:		
Fondos recibidos de inversionistas	464.314	618.313
Liquidación de participaciones de inversionistas	(2.643.108)	(3.195.460)
Pérdidas asignadas	(128.382)	(116.698)
Efectivo neto (usado) provisto por las actividades de financiamiento	<u>(2.307.176)</u>	<u>(2.693.845)</u>
(Disminución) aumento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo	(153.745)	120.272
Efectivo al inicio del año	177.578	49.064
Efectivo al final del período	<u>23.833</u>	<u>169.336</u>


 Allan Marín
 Gerente General


 Karina Meza
 Contador


 Guillermo Sanabria
 Auditor Interno