

Gestora de Fondos de Inversión  
**Banagrícola**

GESTORA DE FONDOS DE INVERSIÓN BANAGRÍCOLA, S.A.

Balance General

Al 28 de febrero 2025 y 31 de diciembre de 2024

(Expresado en miles de dólares de los Estados Unidos de América, con dos decimales)

|                                     | <u>2025</u>               | <u>2024</u>               |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Activo</b>                       |                           |                           |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | \$ 573.80                 | \$ 1,008.63               |
| Inversiones financieras             | 799.82                    | 600.41                    |
| Cuentas por cobrar netas            | 89.98                     | 93.28                     |
| Otros activos                       | 29.76                     | 26.05                     |
| Activos por impuestos diferidos     | <u>13.73</u>              | <u>11.19</u>              |
| <b>Total Activos</b>                | <b><u>\$ 1,507.09</u></b> | <b><u>\$ 1,739.56</u></b> |
| <b>Pasivo</b>                       |                           |                           |
| Cuentas por pagar                   | \$ 13.54                  | \$ 14.07                  |
| Otras cuentas por pagar             | <u>266.63</u>             | <u>209.17</u>             |
| <b>Total Pasivos</b>                | <b><u>280.17</u></b>      | <b><u>223.24</u></b>      |
| <b>Patrimonio</b>                   |                           |                           |
| Capital social                      | 975.00                    | 975.00                    |
| Reservas                            | 179.24                    | 140.87                    |
| De capital                          | 176.59                    | 138.22                    |
| Otras reservas                      | <u>2.65</u>               | <u>2.65</u>               |
| Resultados por aplicar              | <u>72.68</u>              | <u>400.45</u>             |
| Del presente ejercicio              | <u>72.68</u>              | <u>400.45</u>             |
| <b>Total patrimonio</b>             | <b><u>1,226.92</u></b>    | <b><u>1,516.32</u></b>    |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b>    | <b><u>\$ 1,507.09</u></b> | <b><u>\$ 1,739.56</u></b> |

Gestora de Fondos de Inversión  
**Banagrícola**

GESTORA DE FONDOS DE INVERSIÓN BANAGRÍCOLA, S.A.

Estado de Resultado Integral

Por el período terminado el 28 de febrero de 2025 y 2024

(Expresado en miles de dólares de los Estados Unidos de América, con dos decimales)

|                                                         | <u>2025</u>     | <u>2024</u>     |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Ingresos de operación</b>                            |                 |                 |
| Ingresos por servicios de administración                | \$ 164.15       | \$ 132.48       |
| <b>Gastos de operación</b>                              |                 |                 |
| Gastos por comercialización de fondos de inversión      | 24.62           | 19.87           |
| Gastos generales de administración y personal           | <u>46.85</u>    | <u>42.58</u>    |
| <b>Resultados de operación</b>                          | <u>92.68</u>    | <u>70.03</u>    |
| Ingresos por intereses                                  | 6.27            | 7.21            |
| Ganancias (pérdidas) netas en inversiones financieras   | 1.87            | 2.90            |
| Otros gastos financieros                                | <u>(0.46)</u>   | <u>(0.35)</u>   |
| <b>Utilidad (pérdida) antes de impuestos y reservas</b> | 100.36          | 79.79           |
| Gasto por impuesto a las ganancias                      | <u>27.68</u>    | <u>22.26</u>    |
| <b>Utilidad después de impuestos y reservas</b>         | <u>\$ 72.68</u> | <u>\$ 57.53</u> |