

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**  
**(Cifras en colones)**

|                                                                                                             | <b>31/12/2021</b>    | <b>31/12/2020</b>    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                                                                              | 6.183.852.107.008,55 | 5.327.528.678.179,58 |
| <b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>                                                                  | 2.038.718.577.823,51 | 1.622.686.925.862,15 |
| Tenencias en Derechos Especiales de Giro                                                                    | 394.561.355.736,34   | 73.561.945.835,57    |
| Cuentas Corrientes y Depósitos a la Vista en Entidades Financieras Nacionales                               | 0,00                 | 0,00                 |
| Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Efectivo y Equivalentes                            | (14.624.934,24)      | (23.026.662,37)      |
| A la Vista con Intereses Tramo de Liquidez- Por Moneda                                                      | 254.042.062.730,73   | 166.153.850.219,19   |
| Margen Contrato de Futuros                                                                                  | 748.364.290,68       | 861.462.469,76       |
| Depósitos Corrientes a plazo en el Exterior                                                                 | 1.058.833.256.000,00 | 1.164.208.931.000,00 |
| Inversión Over Night en el Exterior                                                                         | 330.548.164.000,00   | 217.923.763.000,00   |
| <b>Inversiones en Valores con Residentes y no Residentes</b>                                                | 2.337.926.525.681,07 | 2.759.876.859.902,01 |
| Inversiones en el Exterior en M/E                                                                           | 2.337.929.261.963,27 | 2.758.097.829.829,43 |
| Cuentas Recíprocas Negociación de Instrumentos Financieros                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| Inversiones Nacionales en M/N y M/E                                                                         | 0,00                 | 1.780.132.560,00     |
| Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Inversiones en Valores                             | (2.736.282,20)       | (1.102.487,42)       |
| <b>Préstamos por Cobrar</b>                                                                                 | 852.692.299.464,17   | 36.080.700.500,00    |
| Cuentas y Préstamos a Bancos e Instituciones Financieras                                                    | 852.941.867.784,51   | 36.330.268.820,34    |
| Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Préstamos por cobrar                               | (380.964.238,53)     | (380.964.238,53)     |
| Préstamos Mediano y Largo Plazo Recursos Externos vencidos BID-AID Sociedades Monetarias Depósitos Privados | 131.395.918,19       | 131.395.918,19       |
| <b>Aportes a Organismos Internacionales</b>                                                                 | 858.707.862.807,40   | 813.640.071.770,25   |
| Aportes a Instituciones Financieras Internacionales monetarias                                              | 335.114.267.437,64   | 330.323.275.237,34   |
| Aportes a Instituciones Financieras Internacionales no monetarias                                           | 523.593.595.369,76   | 483.316.796.532,91   |
| <b>Propiedad, mobiliario y equipo</b>                                                                       | 67.300.472.053,85    | 69.600.177.019,44    |
| Bienes Muebles                                                                                              | 7.018.507.732,03     | 7.681.909.283,74     |
| Bienes Inmuebles                                                                                            | 57.547.102.347,67    | 59.256.977.720,77    |
| Colecciones BCCR                                                                                            | 2.734.861.974,15     | 2.661.290.014,93     |
| <b>Otros Activos</b>                                                                                        | 5.923.617.142,46     | 4.635.543.461,39     |
| Inversión en asociadas - Fideicomisos                                                                       | 113.765.060,00       | 43.290.940,03        |
| Transferencias realizadas a través del Sistema Interconexión de Pagos                                       | 513.691.001,43       | 356.837.970,24       |
| Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Otros Activos                                      | (209.638.876,61)     | (209.638.876,61)     |
| Activos diversos                                                                                            | 4.931.306.521,24     | 1.215.267.790,63     |
| Adelantos en moneda nacional y extranjera                                                                   | 336.420.632,89       | 723.033,59           |

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**  
**(Cifras en colones)**

|                                                                                                       | <b>31/12/2021</b>    | <b>31/12/2020</b>    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Depósitos en garantía y cumplimiento                                                                  | 238.072.803,51       | 3.229.062.603,51     |
| <b>Activos Intangibles Software y Licencias</b>                                                       | 9.684.864.719,87     | 8.650.434.688,44     |
| Bienes intangibles software y licencias                                                               | 9.684.864.719,87     | 8.650.434.688,44     |
| <b>Intereses y comisiones por cobrar</b>                                                              | 12.320.100.038,90    | 10.894.653.538,49    |
| Intereses depósitos corrientes en el exterior                                                         | 7.577.625.516,89     | 10.859.329.115,81    |
| Intereses, comisiones y otros productos por recibir residentes M/N y M/E                              | 4.742.476.551,17     | 35.330.811,49        |
| Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Intereses por Cobrar                         | (2.029,16)           | (6.388,81)           |
| <b>Instrumentos Financieros Derivados</b>                                                             | 577.787.277,32       | 1.463.311.437,41     |
| Instrumentos Financieros Derivados                                                                    | 577.787.277,32       | 1.463.311.437,41     |
| <b>PASIVOS</b>                                                                                        | 8.406.482.394.894,33 | 7.547.226.686.093,31 |
| <b>Billetes y Monedas en Circulación</b>                                                              | 1.529.014.836.388,00 | 1.498.209.283.898,00 |
| Emisión Monetaria Numerario Poder Público                                                             | 1.437.214.870.000,00 | 1.409.623.915.000,00 |
| Emisión Monetaria Numerario Poder Público-cono monetario                                              | 91.799.966.388,00    | 88.585.368.898,00    |
| <b>Depósitos Monetarios</b>                                                                           | 4.047.018.389.948,69 | 3.443.533.059.931,34 |
| Depósitos Monetarios M/N                                                                              | 1.819.798.484.535,71 | 1.591.606.478.820,63 |
| Depósitos Monetarios M/E                                                                              | 2.227.219.905.412,98 | 1.851.926.581.110,71 |
| <b>Préstamos por Pagar</b>                                                                            | 3.176.393.043,21     | 4.466.860.643,60     |
| Empréstitos Mediano y Largo Plazo M/E recuperables directos y líneas crédito                          | 3.176.393.043,21     | 4.466.860.643,60     |
| <b>Pasivos con Organismos Internacionales</b>                                                         | 728.936.537.169,55   | 404.613.677.141,26   |
| Depósito FMI M/N equivalencia en M/E Cuenta No.1 y 2 y Asignación Neta de Derechos Especiales de Giro | 722.855.180.380,23   | 370.061.075.803,08   |
| Revaluaciones por aplicar sobre Depósitos y Tenencias Especiales de Giro (FMI)                        | 4.138.113.966,29     | 32.686.682.412,53    |
| Depósitos BID                                                                                         | 1.929.998.363,57     | 1.850.174.465,09     |
| Obligaciones y Aporte BIRF                                                                            | 5.409.352,37         | 7.909.353,47         |
| Aporte por pagar Asociación Internacional de Fomento (AIF)                                            | 7.835.107,09         | 7.835.107,09         |
| <b>Emisiones de Deuda</b>                                                                             | 1.994.652.284.922,63 | 2.096.453.627.091,32 |
| Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/N                                                        | 1.892.770.962.168,50 | 1.978.621.169.148,51 |
| Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/E                                                        | 101.881.322.754,13   | 117.832.457.942,81   |
| Cuentas Recíprocas por Captaciones                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Otros Pasivos</b>                                                                                  | 66.900.225.696,18    | 50.963.844.862,14    |
| Otras obligaciones con no residentes en M/E                                                           | 375.112.980,93       | 267.836.379,17       |
| Obligaciones por recaudación de timbres y otras por distribuir                                        | 676.711.852,11       | 312.490.275,12       |
| Depósitos en Garantía y Cumplimiento                                                                  | 970.752.258,02       | 182.640.860,52       |

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**  
**(Cifras en colones)**

|                                                                    | <b>31/12/2021</b>             | <b>31/12/2020</b>             |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Provisiones Varias                                                 | 1.364.529.772,60              | 2.104.945.508,04              |
| Otras obligaciones con residentes en M/N y M/E                     | 25.399.588.326,91             | 10.199.834.869,69             |
| Obligaciones por inversión en asociadas - Fideicomisos             | 0,00                          | 0,00                          |
| Pasivo financiero por arrendamiento                                | 34.153.512.171,58             | 33.766.051.305,72             |
| Pasivos por impuesto sobre la renta diferido                       | 3.960.018.334,03              | 4.130.045.663,88              |
| <b>Intereses y Comisiones por Pagar</b>                            | <b>33.832.587.114,62</b>      | <b>39.772.506.785,34</b>      |
| Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a no residentes M/E | 55.108.698,50                 | 38.717.148,34                 |
| Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a residentes M/E    | 834.309.110,46                | 1.206.902.039,60              |
| Intereses, comisiones y otros gastos por pagar residentes en M/N   | 32.943.169.305,66             | 38.526.887.597,40             |
| <b>Instrumentos Financieros Derivados</b>                          | <b>2.951.140.611,45</b>       | <b>9.213.825.740,31</b>       |
| Instrumentos Financieros Derivados                                 | 2.951.140.611,45              | 9.213.825.740,31              |
| <b>PATRIMONIO</b>                                                  | <b>(2.222.630.287.885,78)</b> | <b>(2.219.698.007.913,73)</b> |
| Capital                                                            | 5.000.000,00                  | 5.000.000,00                  |
| Reserva Legal                                                      | 10.000.000,00                 | 10.000.000,00                 |
| Capitalización Gubernamental                                       | 353.302.753.889,86            | 353.302.753.889,86            |
| <b>Resultado Acumulado</b>                                         | <b>(2.577.309.071.370,37)</b> | <b>(2.574.314.400.078,90)</b> |
| Estabilización Monetaria                                           | (3.309.389.620.645,57)        | (3.246.025.370.841,20)        |
| Operación                                                          | (3.855.734.713,80)            | 19.610.124.827,55             |
| Revaluaciones Monetarias                                           | 0,00                          | 0,00                          |
| Reserva por Fluctuaciones Cambiarias                               | 735.936.283.989,00            | 652.100.845.934,75            |
| Remedición por ganancias y pérdidas actuariales                    | 1.361.029.594,73              | 1.298.638.275,31              |
| <b>RESULTADO DEL PERIODO</b>                                       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                                   | <b>6.183.852.107.008,55</b>   | <b>5.327.528.678.179,58</b>   |
| <b>CUENTAS DE ORDEN</b>                                            | <b>62.021.073.618.757,36</b>  | <b>56.710.217.985.083,08</b>  |

Aprobado por: Hazel Valverde Richmond  
Gerente

Autorizado por: Yorleni Romero Cordero  
Directora Departamento Contabilidad a.i CPI  
37144

Refrendado por: David Galán Ramírez  
Auditor Interno

