

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024
(Cifras en colones)

	31/12/2024	31/12/2023
ACTIVOS	8.600.166.981.146,13	8.361.843.266.358,06
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3.045.857.507.372,32	3.547.558.602.458,38
Tenencias en Derechos Especiales de Giro	292.177.259.218,27	307.938.098.986,91
Cuentas Corrientes y Depósitos a la Vista en Entidades Financieras Nacionales	0,00	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Efectivo y Equivalentes	(90.307.481,45)	(73.186.392,54)
A la Vista con Intereses Tramo de Liquidez- Por Moneda	191.650.552.932,94	168.720.200.787,27
Margen Contrato de Futuros	2.673.142.148,72	1.049.143.196,74
Depósitos Corrientes a plazo en el Exterior	2.011.796.323.000,00	2.577.255.310.000,00
Inversión Over Night en el Exterior	547.650.537.553,84	492.669.035.880,00
Inversiones en Valores con Residentes y no Residentes	4.072.097.557.351,92	3.297.307.874.070,40
Inversiones en el Exterior en M/E	4.072.100.217.536,34	3.297.318.905.960,97
Cuentas Recíprocas Negociación de Instrumentos Financieros	0,00	0,00
Inversiones Nacionales en M/N y M/E	0,00	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Inversiones en Valores	(2.660.184,42)	(11.031.890,57)
Préstamos y Cuentas por Cobrar	610.306.977.375,16	665.779.883.893,87
Préstamos y Cuentas por Cobrar a Bancos e Instituciones Financieras	609.493.683.340,77	665.138.877.480,13
Préstamos Mediano y Largo Plazo Recursos Externos vencidos BID-AID Sociedades Monetarias Depósitos Privados	131.395.918,19	131.395.918,19
Otras Cuentas por Cobrar	1.457.127.339,81	1.269.768.102,83
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Préstamos y Cuentas por Cobrar	(775.229.223,61)	(760.157.607,28)
Aportes a Organismos Internacionales	683.510.410.130,11	689.536.500.641,88
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales monetarias	248.825.925.568,26	261.893.789.587,08
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales no monetarias	434.684.484.561,85	427.642.711.054,80
Propiedad, mobiliario y equipo	63.966.294.391,85	63.486.832.387,53
Bienes Muebles	5.481.098.940,16	6.334.596.539,45
Bienes Inmuebles	55.687.460.537,04	54.354.502.933,43
Colecciones BCCR	2.797.734.914,65	2.797.732.914,65
Otros Activos	243.822.208,53	37.816.493.735,53
Inversión en asociadas - Fideicomisos	0,00	0,00
Activo por impuesto sobre la renta diferido	0,00	1.131.943.538,80
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Otros Activos	0,00	0,00
Activos diversos	210.753,94	9.331.756,97
Adelantos en moneda nacional y extranjera	5.538.651,08	141.956,25

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024
(Cifras en colones)

	31/12/2024	31/12/2023
Depósitos en garantía y cumplimiento	238.072.803,51	36.675.076.483,51
Activos Intangibles Software y Licencias	11.106.393.243,79	9.006.956.335,14
Bienes intangibles software y licencias	11.106.393.243,79	9.006.956.335,14
Intereses y comisiones por cobrar	61.054.005.152,34	49.920.502.778,77
Intereses depósitos corrientes en el exterior	45.250.883.388,44	35.409.173.106,94
Intereses, comisiones y otros productos por recibir residentes M/N y M/E	15.803.508.762,68	14.511.808.795,90
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Intereses por Cobrar	(386.998,78)	(479.124,07)
Instrumentos Financieros Derivados	52.024.013.920,11	1.429.620.056,56
Instrumentos Financieros Derivados	52.024.013.920,11	1.429.620.056,56
PASIVOS	11.418.758.885.683,46	11.117.710.325.102,80
Billetes y Monedas en Circulación	1.609.542.959.323,00	1.539.302.593.323,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público	1.506.345.942.000,00	1.441.086.251.000,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público-cono monetario	103.197.017.323,00	98.216.342.323,00
Depósitos Monetarios	4.663.287.685.688,75	4.906.846.345.726,60
Depósitos Monetarios M/N	2.838.089.770.854,78	2.436.250.051.681,63
Depósitos Monetarios M/E	1.825.197.914.833,97	2.470.596.294.044,97
Préstamos por Pagar	0,00	504.283.964.304,76
Empréstitos Mediano y Largo Plazo M/E recuperables directos y líneas crédito	0,00	504.283.964.304,76
Pasivos con Organismos Internacionales	540.454.253.929,95	569.373.322.430,48
Depósito FMI M/N equivalencia en M/E Cuenta No.1 y 2 y Asignación Neta de Derechos Especiales de Giro	538.706.804.687,61	576.936.515.199,60
Revaluaciones por aplicar sobre Depósitos y Tenencias Especiales de Giro (FMI)	334.429.944,90	(9.009.310.181,19)
Depósitos BID	1.398.137.726,06	1.431.472.947,92
Obligaciones y Aporte BIRF	7.046.464,29	6.809.357,06
Aporte por pagar Asociación Internacional de Fomento (AIF)	7.835.107,09	7.835.107,09
Emisiones de Deuda	4.467.100.883.818,54	3.475.507.717.947,26
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/N	4.407.470.089.418,10	3.340.960.700.319,89
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/E	59.630.794.400,44	134.547.017.627,37
Cuentas Recíprocas por Captaciones	0,00	0,00
Otros Pasivos	74.463.862.500,48	47.762.930.708,05
Otras obligaciones con no residentes en M/E	299.142.200,64	534.534.063,26
Obligaciones por recaudación de timbres y otras por distribuir	623.686.033,63	664.967.611,92
Depósitos en Garantía y Cumplimiento	13.367.794.423,64	261.666.431,88

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024
(Cifras en colones)**

	31/12/2024	31/12/2023
Provisiones Varias	929.684.738,19	521.615.145,29
Otras obligaciones con residentes en M/N y M/E	27.220.903.420,86	15.164.373.772,93
Obligaciones por inversión en asociadas - Fideicomisos	2.828.484,00	3.929.889,00
Pasivo financiero por arrendamiento	27.273.723.953,80	26.005.575.197,84
Pasivos por impuesto sobre la renta diferido	4.746.099.245,72	4.606.268.595,93
Intereses y Comisiones por Pagar	62.613.246.369,73	51.925.305.372,97
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a no residentes M/E	1.857.698.589,58	6.349.365.817,19
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a residentes M/E	572.095.601,36	1.167.244.567,98
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar residentes en M/N	60.183.452.178,79	44.408.694.987,80
Instrumentos Financieros Derivados	1.295.994.053,01	22.708.145.289,68
Instrumentos Financieros Derivados	1.295.994.053,01	22.708.145.289,68
PATRIMONIO	(2.818.591.904.537,33)	(2.755.867.058.744,74)
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
Resultado Acumulado	(3.173.537.159.740,80)	(3.110.193.775.436,76)
Estabilización Monetaria	(3.199.574.746.649,60)	(3.331.055.088.219,71)
Operación	(18.652.499.070,16)	(17.929.172.622,64)
Revaluaciones Monetarias	0,00	0,00
Reserva por Fluctuaciones Cambiarias	44.690.085.978,96	238.790.485.405,59
Remedición por ganancias y pérdidas actuariales	1.627.501.313,61	1.008.962.802,16
RESULTADO DEL PERIODO	0,00	0,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8.600.166.981.146,13	8.361.843.266.358,06
CUENTAS DE ORDEN	75.303.334.707.142,30	67.742.344.449.799,50

Céd. 4-000-004017
Banco Central de Costa Rica
Asesoría: Banco Central de Costa Rica
Registro Provisional: 0808
Contador: GUEVARA GUZMAN MAURICIO
Estado de Situación Financiera
2025-01-09 16:17:03 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES

VERIFICACIÓN: QSIY2T9N
<https://timbres.contador.co.cr>

Aprobado por: Hazel Valverde Richmond
Gerente

Autorizado por: Mauricio Guevara Guzmán
Director Departamento Finanzas y Contabilidad
CPI 33630

Refrendado por: Maribel Lizano Barahona
Subauditora interna