

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2025
(Cifras en colones)

	31/08/2025	31/07/2025
ACTIVOS	8.488.608.715.476,25	8.164.825.650.876,95
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3.407.329.360.539,04	3.064.274.850.729,27
Tenencias en Derechos Especiales de Giro	301.855.373.764,26	299.313.292.323,62
Cuentas Corrientes y Depósitos a la Vista en Entidades Financieras Nacionales	442.500,00	280.000,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Efectivo y Equivalentes	(91.955.825,44)	(91.955.825,44)
A la Vista con Intereses Tramo de Liquidez- Por Moneda	217.325.064.546,96	193.924.036.745,88
Margen Contrato de Futuros	2.546.828.433,26	2.655.468.977,09
Depósitos Corrientes a plazo en el Exterior	2.407.862.778.000,00	2.031.469.435.000,00
Inversión Over Night en el Exterior	477.830.829.120,00	537.004.293.508,12
Inversiones en instrumentos financieros	4.227.835.984.611,36	4.227.151.283.330,02
Inversiones a costo amortizado	54.957.080.080,63	100.880.420.932,41
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	4.172.883.947.149,99	4.126.275.905.016,87
Inversiones a valor razonable con cambios en ORI	0,00	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Inversiones en instrumentos financieros	(5.042.619,26)	(5.042.619,26)
Cuentas recíprocas negociación de instrumentos financieros	0,00	0,00
Préstamos y Cuentas por Cobrar	9.999.853.187,61	2.796.318.924,30
Préstamos y Cuentas por Cobrar a Bancos e Instituciones Financieras	9.316.138.930,70	2.096.064.179,34
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	1.375.887.472,85	1.392.427.960,90
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Préstamos y Cuentas por Cobrar	(823.569.134,13)	(823.569.134,13)
Aportes a Organismos Internacionales	704.274.686.913,16	702.689.693.637,76
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales monetarias	258.434.188.479,36	256.224.187.916,18
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales no monetarias	445.840.498.433,80	446.465.505.721,58
Propiedad, mobiliario y equipo	61.781.997.113,99	62.059.280.439,21
Bienes Muebles	4.309.634.171,51	4.476.157.522,27
Bienes Inmuebles	54.627.773.799,49	54.738.533.773,95
Colecciones BCCR	2.844.589.142,99	2.844.589.142,99
Otros Activos	13.878.766.800,50	9.356.421.399,13
Inversión en asociadas - Fideicomisos	6.556.531,00	306.531,00
Activo por impuesto sobre la renta diferido	0,00	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias	0,00	0,00

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2025
(Cifras en colones)

	31/08/2025	31/07/2025
Esperadas - Otros Activos		
Activos diversos	210.753,94	275.870,89
Adelantos en moneda nacional y extranjera	20.281.912,05	29.279.793,73
Depósitos en garantía y cumplimiento	13.851.717.603,51	9.326.559.203,51
Activos Intangibles Software y Licencias	9.792.073.126,39	9.752.438.900,44
Bienes intangibles software y licencias	9.792.073.126,39	9.752.438.900,44
Intereses y comisiones por cobrar	51.656.703.466,26	43.891.588.305,73
Intereses depósitos corrientes en el exterior	51.654.858.907,38	43.891.973.746,85
Intereses, comisiones y otros productos por recibir residentes M/N y M/E	2.230.000,00	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Intereses por Cobrar	(385.441,12)	(385.441,12)
Instrumentos Financieros Derivados	2.059.289.717,94	42.853.775.211,09
Instrumentos Financieros Derivados	2.059.289.717,94	42.853.775.211,09
PASIVOS	11.276.992.260.573,28	10.971.571.361.477,77
Billetes y Monedas en Circulación	1.457.363.235.223,00	1.437.574.154.373,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público	1.358.922.337.000,00	1.337.863.337.000,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público-cono monetario	98.440.898.223,00	99.710.817.373,00
Depósitos Monetarios	4.722.907.210.592,94	4.562.330.597.895,71
Depósitos Monetarios M/N	2.702.988.234.810,52	2.636.518.784.813,86
Depósitos Monetarios M/E	2.019.918.975.782,42	1.925.811.813.081,85
Préstamos por Pagar	0,00	0,00
Empréstitos Mediano y Largo Plazo M/E recuperables directos y líneas crédito	0,00	0,00
Pasivos con Organismos Internacionales	562.016.273.387,54	564.010.293.374,57
Depósito FMI M/N equivalencia en M/E Cuenta No.1 y 2 y Asignación Neta de Derechos Especiales de Giro	558.096.595.514,83	555.037.300.364,63
Revaluaciones por aplicar sobre Depósitos y Tenencias Especiales de Giro (FMI)	2.519.412.176,29	7.570.785.721,44
Depósitos BID	1.384.984.123,34	1.386.925.715,42
Obligaciones y Aporte BIRF	7.446.465,99	7.446.465,99
Aporte por pagar Asociación Internacional de Fomento (AIF)	7.835.107,09	7.835.107,09
Emisiones de Deuda	4.380.400.284.106,67	4.233.489.010.334,29
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/N	4.325.043.712.465,84	4.178.163.337.366,75
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/E	55.356.571.640,83	55.325.672.967,54
Cuentas Recíprocas por Captaciones	0,00	0,00
Otros Pasivos	63.104.464.465,90	82.246.129.055,41
Otras obligaciones con no residentes en M/E	426.492.407,14	440.812.729,25

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DEL 2025
(Cifras en colones)

	31/08/2025	31/07/2025
Obligaciones por recaudación de timbres y otras por distribuir	155.253.392,73	155.719.797,80
Depósitos en Garantía y Cumplimiento	9.262.462.014,59	18.496.043.793,44
Provisiones Varias	1.576.525.677,75	1.584.425.677,75
Otras obligaciones con residentes en M/N y M/E	20.836.830.308,14	30.590.251.129,61
Obligaciones por inversión en asociadas - Fideicomisos	0,00	0,00
Pasivo financiero por arrendamiento	26.100.801.419,83	26.232.776.681,84
Pasivos por impuesto sobre la renta diferido	4.746.099.245,72	4.746.099.245,72
Intereses y Comisiones por Pagar	71.621.326.995,60	83.006.244.232,47
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a no residentes M/E	902.479.345,45	2.811.435.567,86
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a residentes M/E	853.591.754,18	697.032.675,29
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar residentes en M/N	69.865.255.895,97	79.497.775.989,32
Instrumentos Financieros Derivados	19.579.465.801,63	8.914.932.212,32
Instrumentos Financieros Derivados	19.579.465.801,63	8.914.932.212,32
PATRIMONIO	(2.803.432.896.902,49)	(2.803.432.896.902,49)
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	(3.158.378.152.105,96)	(3.158.378.152.105,96)
Estabilización Monetaria	(3.264.143.658.180,57)	(3.264.143.658.180,57)
Operación	(20.815.020.947,29)	(20.815.020.947,29)
Revaluaciones Monetarias	0,00	0,00
Reserva por Fluctuaciones Cambiarias	126.580.527.021,90	126.580.527.021,90
Remedición por ganancias y pérdidas actuariales	1.627.501.313,61	1.627.501.313,61
RESULTADO DEL PERIODO	15.049.351.805,46	(3.312.813.698,33)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8.488.608.715.476,25	8.164.825.650.876,95
CUENTAS DE ORDEN	80.054.254.996.114,17	80.364.248.608.818,86

C&E: 4000004017

Banco Central de Costa Rica

Asociación: Banco Central de Costa Rica

Registro Profesional: 33630

Contador: GUERRERA GUERRERA MAURICIO

Otros

2025-08-01 10:30:01 -0600



TIMBRE 300.0 COLONES

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

Aprobado por: **Pablo Villalobos González**
Gerente

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

Refrendado por: **José Joaquín Vargas Guerrero**
Auditor Interno