

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DEL 2026
(Cifras en colones)

	30/04/2026	31/03/2026
ACTIVOS	10.265.523.291.081,61	9.677.838.464.121,58
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4.883.518.850.968,91	4.393.716.480.164,58
Tenencias en Derechos Especiales de Giro	271.701.570.826,97	274.640.331.886,42
Cuentas Corrientes y Depósitos a la Vista en Entidades Financieras Nacionales	27.500,00	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Efectivo y Equivalentes	(117.496.139,20)	(117.496.139,20)
A la Vista con Intereses Tramo de Liquidez- Por Moneda	427.871.297.933,09	302.588.048.900,22
Margen Contrato de Futuros	2.393.624.057,55	1.685.734.787,24
Depósitos Corrientes a plazo en el Exterior	2.876.239.395.000,00	3.001.137.289.000,00
Inversión Over Night en el Exterior	1.305.430.431.790,50	813.782.571.729,90
Inversiones en instrumentos financieros	4.596.738.161.631,35	4.442.366.381.609,12
Inversiones a costo amortizado	0,00	3.721.360.000,00
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	4.596.738.161.631,35	4.438.645.021.609,12
Inversiones a valor razonable con cambios en ORI	0,00	0,00
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Inversiones en instrumentos financieros	0,00	0,00
Cuentas recíprocas negociación de instrumentos financieros	0,00	0,00
Préstamos y Cuentas por Cobrar	4.356.930.721,79	47.054.123.967,17
Préstamos y Cuentas por Cobrar a Bancos e Instituciones Financieras	3.596.138.930,70	46.296.138.930,70
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	1.415.495.606,78	1.412.688.852,16
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Préstamos y Cuentas por Cobrar	(786.099.733,88)	(786.099.733,88)
Aportes a Organismos Internacionales	649.860.055.006,21	644.753.187.897,60
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales monetarias	232.717.929.330,60	235.259.944.269,22
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales no monetarias	417.142.125.675,61	409.493.243.628,38
Propiedad, mobiliario y equipo	62.944.540.823,36	63.264.616.906,47
Bienes Muebles	5.030.072.489,40	5.211.927.016,64
Bienes Inmuebles	55.069.879.190,97	55.208.100.746,84
Colecciones BCCR	2.844.589.142,99	2.844.589.142,99
Otros Activos	6.313.536.560,12	252.101.002,78
Inversión en asociadas - Fideicomisos	6.400.000,00	0,00
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 30 DE ABRIL DEL 2026
(Cifras en colones)

	30/04/2026	31/03/2026
Esperadas - Otros Activos		
Activos diversos	210.753,94	210.753,94
Adelantos en moneda nacional y extranjera	45.315.002,67	13.817.445,33
Depósitos en garantía y cumplimiento	6.261.610.803,51	238.072.803,51
Activos Intangibles Software y Licencias	10.330.741.873,43	10.164.889.181,61
Bienes intangibles software y licencias	10.330.741.873,43	10.164.889.181,61
Intereses y comisiones por cobrar	47.472.574.322,18	54.904.816.688,56
Intereses depósitos corrientes en el exterior	47.473.089.099,93	54.905.331.466,18
Intereses, comisiones y otros productos por recibir residentes M/N y M/E	0,00	0,13
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Intereses por Cobrar	(514.777,75)	(514.777,75)
Instrumentos Financieros Derivados	3.987.899.174,26	21.361.866.703,69
Instrumentos Financieros Derivados	3.987.899.174,26	21.361.866.703,69
PASIVOS	13.743.949.720.910,28	13.023.390.149.220,76
Billetes y Monedas en Circulación	1.476.638.320.948,00	1.503.491.644.148,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público	1.380.405.924.000,00	1.408.349.943.000,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público-cono monetario	96.232.396.948,00	95.141.701.148,00
Depósitos Monetarios	7.194.470.338.804,28	6.465.730.131.971,23
Depósitos Monetarios M/N	4.178.206.719.879,13	3.906.647.627.113,23
Depósitos Monetarios M/E	3.016.263.618.925,15	2.559.082.504.858,00
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	505.849.809.219,92	511.867.395.791,28
Depósito FMI M/N equivalencia en M/E Cuenta No.1 y 2 y Asignación Neta de Derechos Especiales de Giro	522.885.978.746,08	526.333.181.701,98
Revaluaciones por aplicar sobre Depósitos y Tenencias Especiales de Giro (FMI)	(18.300.196.085,22)	(15.753.138.456,12)
Depósitos BID	1.244.122.984,86	1.272.070.972,34
Obligaciones y Aporte BIRF	12.068.467,11	7.446.465,99
Aporte por pagar Asociación Internacional de Fomento (AIF)	7.835.107,09	7.835.107,09
Emisiones de Deuda	4.437.199.331.943,12	4.428.444.505.489,22
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/N	4.383.679.912.356,97	4.374.500.609.200,88
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/E	53.519.419.586,15	53.943.896.288,34
Cuentas Recíprocas por Captaciones	0,00	0,00
Otros Pasivos	59.303.636.357,95	55.667.590.374,00
Otras obligaciones con no residentes en M/E	503.365.537,88	590.477.871,39

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DEL 2026
(Cifras en colones)

	30/04/2026	31/03/2026
Obligaciones por recaudación de timbres y otras por distribuir	154.415.810,86	154.415.810,86
Depósitos en Garantía y Cumplimiento	267.690.125,38	6.341.962.431,88
Provisiones Varias	1.394.899.150,87	1.394.899.150,87
Otras obligaciones con residentes en M/N y M/E	27.873.152.269,34	17.432.893.009,18
Obligaciones por inversión en asociadas - Fideicomisos	2.322.398,00	2.322.398,00
Pasivo financiero por arrendamiento	24.117.554.336,83	24.760.382.973,03
Pasivos por impuesto sobre la renta diferido	4.990.236.728,79	4.990.236.728,79
Intereses y Comisiones por Pagar	31.062.118.324,30	53.975.816.880,32
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a no residentes M/E	1.684.124.000,28	1.174.532.702,27
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a residentes M/E	227.342.859,93	969.629.420,07
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar residentes en M/N	29.150.651.464,09	51.831.654.757,98
Instrumentos Financieros Derivados	39.426.165.312,71	4.213.064.566,71
Instrumentos Financieros Derivados	39.426.165.312,71	4.213.064.566,71
PATRIMONIO	(2.861.956.908.918,03)	(2.861.956.908.918,03)
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	(3.216.420.446.793,50)	(3.216.420.446.793,50)
Estabilización Monetaria	(3.215.335.067.522,64)	(3.215.335.067.522,64)
Operación	(35.253.057.757,11)	(35.253.057.757,11)
Revaluaciones Monetarias	0,00	0,00
Reserva por Fluctuaciones Cambiarias	34.167.678.486,25	34.167.678.486,25
Remediación por ganancias y pérdidas actuariales	1.145.783.985,61	1.145.783.985,61
RESULTADO DEL PERIODO	(616.469.520.910,64)	(483.594.776.181,15)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	10.265.523.291.081,61	9.677.838.464.121,58
CUENTAS DE ORDEN	84.572.634.316.401,60	84.052.771.983.052,23

Céd. 400004017
BANCO CENTRAL DE COSTA RICA
Asesoría: Banco Central de Costa Rica
Registro Previsional: 3000
Contador: GUEVARA GUZMAN MAURICIO
Otros
300-00-00-00-00-0000



TIMBRE 300.0 COLONES



VERIFICACIÓN: <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