

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 28 DE FEBRERO DEL 2026  
(Cifras en colones)

	28/02/2026	31/01/2026
<b>ACTIVOS</b>	9.753.038.176.843,35	10.044.173.337.303,58
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	4.355.670.413.409,14	4.492.560.856.652,50
Tenencias en Derechos Especiales de Giro	281.365.906.708,67	298.432.783.239,80
Cuentas Corrientes y Depósitos a la Vista en Entidades Financieras Nacionales	209.050,00	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	225.321.349.075,07	221.736.939.463,40
Margen Contrato de Futuros	1.560.557.169,40	2.762.966.484,90
Depósitos Corrientes a plazo en el Exterior	2.987.211.108.000,00	3.076.737.704.000,00
Inversión Over Night en el Exterior	860.328.779.545,20	893.007.959.603,60
<b>Inversiones en instrumentos financieros</b>	4.585.663.125.204,54	4.676.052.932.275,44
Inversiones a costo amortizado	1.645.665.000,00	99.617.364.629,17
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	4.584.017.460.204,54	4.576.435.567.646,27
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
<b>Préstamos y Cuentas por Cobrar</b>	7.654.344.904,45	39.624.731.029,92
Préstamos y Cuentas por Cobrar a Bancos e Instituciones Financieras	6.936.138.930,70	38.896.138.930,70
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	1.372.909.789,44	1.383.295.914,91
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Préstamos y Cuentas por Cobrar	(786.099.733,88)	(786.099.733,88)
<b>Aportes a Organismos Internacionales</b>	654.903.509.707,69	692.209.200.665,99
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales monetarias	240.991.200.467,22	255.541.344.399,12
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales no monetarias	413.912.309.240,47	436.667.856.266,87
<b>Propiedad, mobiliario y equipo</b>	63.435.981.761,46	62.053.702.891,37
Bienes Muebles	5.245.070.315,83	5.261.721.488,85
Bienes Inmuebles	55.346.322.302,64	53.947.392.259,53
Colecciones BCCR	2.844.589.142,99	2.844.589.142,99
<b>Otros Activos</b>	12.667.506.165,74	9.801.607.098,57
Inversión en asociadas - Fideicomisos	12.550.000,00	6.250.000,00
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 28 DE FEBRERO DEL 2026**  
**(Cifras en colones)**

	<b>28/02/2026</b>	<b>31/01/2026</b>
Esperadas - Otros Activos		
Activos diversos	34.211.664,53	32.125.545,54
Adelantos en moneda nacional y extranjera	18.555.457,70	8.135.309,52
Depósitos en garantía y cumplimiento	12.602.189.043,51	9.755.096.243,51
<b>Activos Intangibles Software y Licencias</b>	<b>10.116.862.657,28</b>	<b>10.144.472.029,11</b>
Bienes intangibles software y licencias	10.116.862.657,28	10.144.472.029,11
<b>Intereses y comisiones por cobrar</b>	<b>53.980.075.853,02</b>	<b>54.648.259.977,11</b>
Intereses depósitos corrientes en el exterior	53.979.863.963,97	54.644.496.976,98
Intereses, comisiones y otros productos por recibir residentes M/N y M/E	726.666,80	4.277.777,88
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias	(514.777,75)	(514.777,75)
Esperadas - Intereses por Cobrar		
<b>Instrumentos Financieros Derivados</b>	<b>8.946.357.180,03</b>	<b>7.077.574.683,57</b>
Instrumentos Financieros Derivados	8.946.357.180,03	7.077.574.683,57
<b>PASIVOS</b>	<b>12.982.512.756.187,28</b>	<b>12.953.595.011.496,28</b>
<b>Billetes y Monedas en Circulación</b>	<b>1.471.950.014.148,00</b>	<b>1.491.267.816.298,00</b>
Emisión Monetaria Numerario Poder Público	1.376.921.563.000,00	1.396.676.457.000,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público-cono monetario	95.028.451.148,00	94.591.359.298,00
<b>Depósitos Monetarios</b>	<b>6.207.155.864.830,57</b>	<b>6.441.260.726.062,27</b>
Depósitos Monetarios M/N	3.535.459.880.785,73	3.684.065.416.015,61
Depósitos Monetarios M/E	2.671.695.984.044,84	2.757.195.310.046,66
<b>Préstamos por Pagar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Empréstitos Mediano y Largo Plazo M/E recuperables directos y líneas crédito	0,00	0,00
<b>Pasivos con Organismos Internacionales</b>	<b>524.479.262.021,64</b>	<b>556.072.749.804,63</b>
Depósito FMI M/N equivalencia en M/E Cuenta No.1 y 2 y Asignación Neta de Derechos Especiales de Giro	534.222.363.890,80	554.165.772.630,42
Revaluaciones por aplicar sobre Depósitos y Tenencias Especiales de Giro (FMI)	(11.044.182.291,02)	535.206.392,62
Depósitos BID	1.285.798.848,78	1.356.489.208,51
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
<b>Emisiones de Deuda</b>	<b>4.633.639.534.724,15</b>	<b>4.272.046.344.084,38</b>
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/N	4.580.117.106.412,57	4.216.538.762.372,99
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/E	53.522.428.311,58	55.507.581.711,39
Cuentas Recíprocas por Captaciones	0,00	0,00
<b>Otros Pasivos</b>	<b>58.958.359.229,62</b>	<b>61.126.589.789,09</b>
Otras obligaciones con no residentes en M/E	603.453.878,16	2.366.442.794,61

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 28 DE FEBRERO DEL 2026  
(Cifras en colones)**

	<b>28/02/2026</b>	<b>31/01/2026</b>
Obligaciones por recaudación de timbres y otras por distribuir	154.415.810,86	154.415.810,86
Depósitos en Garantía y Cumplimiento	2.641.231.780,43	246.526.802,31
Provisiones Varias	1.394.899.150,87	1.394.899.150,87
Otras obligaciones con residentes en M/N y M/E	23.895.178.278,17	26.905.228.355,21
Obligaciones por inversión en asociadas - Fideicomisos	1.856.511,00	1.856.511,00
Pasivo financiero por arrendamiento	25.277.087.091,34	25.066.983.635,44
Pasivos por impuesto sobre la renta diferido	4.990.236.728,79	4.990.236.728,79
<b>Intereses y Comisiones por Pagar</b>	<b>59.299.435.428,85</b>	<b>82.936.277.747,52</b>
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a no residentes M/E	642.669.979,69	2.349.945.284,11
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a residentes M/E	913.522.620,59	792.862.554,61
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar residentes en M/N	57.743.242.828,57	79.793.469.908,80
<b>Instrumentos Financieros Derivados</b>	<b>27.030.285.804,45</b>	<b>48.884.507.710,39</b>
Instrumentos Financieros Derivados	27.030.285.804,45	48.884.507.710,39
<b>PATRIMONIO</b>	<b>(2.861.956.908.918,03)</b>	<b>(2.861.956.908.918,03)</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>(3.216.420.446.793,50)</b>	<b>(3.216.420.446.793,50)</b>
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
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>(367.517.670.425,90)</b>	<b>(47.464.765.274,67)</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>9.753.038.176.843,35</b>	<b>10.044.173.337.303,58</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>83.225.868.454.401,92</b>	<b>84.252.773.340.099,09</b>

Céd. 400004017  
Banco Central de Costa Rica  
Atmóteo: Banco Central de Costa Rica  
Registro Profesional: 3300  
Contador: GUEVARA GUZMÁN MAURICIO  
Otros:  
2024-02-28 10:00:00 AM



TIMBRE 300.0 COLONES

VERIFICACIÓN: [ctg3vovf](https://timbres.comlabor.co.cr)  
<https://timbres.comlabor.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