

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2026
(Cifras en colones)

	31/03/2026	28/02/2026
ACTIVOS	9.677.838.464.121,58	9.753.038.176.843,35
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4.393.716.480.164,58	4.355.670.413.409,14
Tenencias en Derechos Especiales de Giro	274.640.331.886,42	281.365.906.708,67
Cuentas Corrientes y Depósitos a la Vista en Entidades Financieras Nacionales	0,00	209.050,00
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	302.588.048.900,22	225.321.349.075,07
Margen Contrato de Futuros	1.685.734.787,24	1.560.557.169,40
Depósitos Corrientes a plazo en el Exterior	3.001.137.289.000,00	2.987.211.108.000,00
Inversión Over Night en el Exterior	813.782.571.729,90	860.328.779.545,20
Inversiones en instrumentos financieros	4.442.366.381.609,12	4.585.663.125.204,54
Inversiones a costo amortizado	3.721.360.000,00	1.645.665.000,00
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	4.438.645.021.609,12	4.584.017.460.204,54
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	47.054.123.967,17	7.654.344.904,45
Préstamos y Cuentas por Cobrar a Bancos e Instituciones Financieras	46.296.138.930,70	6.936.138.930,70
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	1.412.688.852,16	1.372.909.789,44
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Préstamos y Cuentas por Cobrar	(786.099.733,88)	(786.099.733,88)
Aportes a Organismos Internacionales	644.753.187.897,60	654.903.509.707,69
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales monetarias	235.259.944.269,22	240.991.200.467,22
Aportes a Instituciones Financieras Internacionales no monetarias	409.493.243.628,38	413.912.309.240,47
Propiedad, mobiliario y equipo	63.264.616.906,47	63.435.981.761,46
Bienes Muebles	5.211.927.016,64	5.245.070.315,83
Bienes Inmuebles	55.208.100.746,84	55.346.322.302,64
Colecciones BCCR	2.844.589.142,99	2.844.589.142,99
Otros Activos	252.101.002,78	12.667.506.165,74
Inversión en asociadas - Fideicomisos	0,00	12.550.000,00
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 31 DE MARZO DEL 2026
(Cifras en colones)

	31/03/2026	28/02/2026
Esperadas - Otros Activos		
Activos diversos	210.753,94	34.211.664,53
Adelantos en moneda nacional y extranjera	13.817.445,33	18.555.457,70
Depósitos en garantía y cumplimiento	238.072.803,51	12.602.189.043,51
Activos Intangibles Software y Licencias	10.164.889.181,61	10.116.862.657,28
Bienes intangibles software y licencias	10.164.889.181,61	10.116.862.657,28
Intereses y comisiones por cobrar	54.904.816.688,56	53.980.075.853,02
Intereses depósitos corrientes en el exterior	54.905.331.466,18	53.979.863.963,97
Intereses, comisiones y otros productos por recibir residentes M/N y M/E	0,13	726.666,80
Deterioro Acumulado por Pérdidas Crediticias Esperadas - Intereses por Cobrar	(514.777,75)	(514.777,75)
Instrumentos Financieros Derivados	21.361.866.703,69	8.946.357.180,03
Instrumentos Financieros Derivados	21.361.866.703,69	8.946.357.180,03
PASIVOS	13.023.390.149.220,76	12.982.512.756.187,28
Billetes y Monedas en Circulación	1.503.491.644.148,00	1.471.950.014.148,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público	1.408.349.943.000,00	1.376.921.563.000,00
Emisión Monetaria Numerario Poder Público-cono monetario	95.141.701.148,00	95.028.451.148,00
Depósitos Monetarios	6.465.730.131.971,23	6.207.155.864.830,57
Depósitos Monetarios M/N	3.906.647.627.113,23	3.535.459.880.785,73
Depósitos Monetarios M/E	2.559.082.504.858,00	2.671.695.984.044,84
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	511.867.395.791,28	524.479.262.021,64
Depósito FMI M/N equivalencia en M/E Cuenta No.1 y 2 y Asignación Neta de Derechos Especiales de Giro	526.333.181.701,98	534.222.363.890,80
Revaluaciones por aplicar sobre Depósitos y Tenencias Especiales de Giro (FMI)	(15.753.138.456,12)	(11.044.182.291,02)
Depósitos BID	1.272.070.972,34	1.285.798.848,78
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	4.428.444.505.489,22	4.633.639.534.724,15
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/N	4.374.500.609.200,88	4.580.117.106.412,57
Captaciones Operaciones de Mercado Abierto M/E	53.943.896.288,34	53.522.428.311,58
Cuentas Recíprocas por Captaciones	0,00	0,00
Otros Pasivos	55.667.590.374,00	58.958.359.229,62
Otras obligaciones con no residentes en M/E	590.477.871,39	603.453.878,16

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2026
(Cifras en colones)**

	31/03/2026	28/02/2026
Obligaciones por recaudación de timbres y otras por distribuir	154.415.810,86	154.415.810,86
Depósitos en Garantía y Cumplimiento	6.341.962.431,88	2.641.231.780,43
Provisiones Varias	1.394.899.150,87	1.394.899.150,87
Otras obligaciones con residentes en M/N y M/E	17.432.893.009,18	23.895.178.278,17
Obligaciones por inversión en asociadas - Fideicomisos	2.322.398,00	1.856.511,00
Pasivo financiero por arrendamiento	24.760.382.973,03	25.277.087.091,34
Pasivos por impuesto sobre la renta diferido	4.990.236.728,79	4.990.236.728,79
Intereses y Comisiones por Pagar	53.975.816.880,32	59.299.435.428,85
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a no residentes M/E	1.174.532.702,27	642.669.979,69
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar a residentes M/E	969.629.420,07	913.522.620,59
Intereses, comisiones y otros gastos por pagar residentes en M/N	51.831.654.757,98	57.743.242.828,57
Instrumentos Financieros Derivados	4.213.064.566,71	27.030.285.804,45
Instrumentos Financieros Derivados	4.213.064.566,71	27.030.285.804,45
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	(483.594.776.181,15)	(367.517.670.425,90)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9.677.838.464.121,58	9.753.038.176.843,35
CUENTAS DE ORDEN	84.052.771.983.052,23	83.225.868.454.401,92

Céd. 4000004017
Banco Central de Costa Rica
Atención: Banco Central de Costa Rica
Registro Preconstituido: 2000
Cantón: GUAYARA GUZMÁN MAERICO
Otros
2025-06-06 09:24:40 -000



TIMBRE 300.0 COLONES

VERIFICACIÓN: DpG6Xehz
<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