

Estado de Rendimiento Financiera
Del 01 de Octubre de 2017 al 31 de Diciembre de 2017

- En miles de colones -

| Cuenta | Descripción | Nota | Año 2017 | Año 2016 |
|---------------|--|------|----------|----------|
| 4. | INGRESOS | | | |
| 4.1. | Impuestos | | | |
| 4.1.1. | Impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital | 31 | .00 | .00 |
| 4.1.1.01. | Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas físicas | | | |
| 4.1.1.02. | Impuestos sobre los ingresos y utilidades de personas jurídicas | | | |
| 4.1.1.03. | Impuestos sobre dividendos e intereses de títulos valores | | | |
| 4.1.1.99. | Otros impuestos sobre los ingresos, las utilidades y las ganancias de capital | | | |
| 4.1.2. | Impuestos sobre la propiedad | 32 | .00 | .00 |
| 4.1.2.01. | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles | | | |
| 4.1.2.02. | Impuesto sobre la propiedad de vehículos, aeronaves y embarcaciones | | | |
| 4.1.2.03. | Impuesto sobre el patrimonio | | | |
| 4.1.2.04. | Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles | | | |
| 4.1.2.05. | Impuesto a los traspasos de vehículos, aeronaves y embarcaciones | | | |
| 4.1.2.99. | Otros impuestos a la propiedad | | | |
| 4.1.3. | Impuestos sobre bienes y servicios | 33 | .00 | .00 |
| 4.1.3.01. | Impuestos generales y selectivos sobre ventas y consumo | | | |
| 4.1.3.02. | Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes y servicios | | | |
| 4.1.3.99. | Otros impuestos sobre bienes y servicios | | | |
| 4.1.4. | Impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales | 34 | .00 | .00 |
| 4.1.4.01. | Impuestos a las importaciones | | | |
| 4.1.4.02. | Impuestos a las exportaciones | | | |
| 4.1.4.99. | Otros impuestos sobre el comercio exterior y transacciones internacionales | | | |
| 4.1.9. | Otros impuestos | 35 | .00 | .00 |
| 4.1.9.99. | Otros impuestos sin discriminar | | | |
| 4.2. | Contribuciones sociales | | | |
| 4.2.1. | Contribuciones a la seguridad social | 36 | .00 | .00 |
| 4.2.1.01. | Contribuciones al seguro de pensiones | | | |
| 4.2.1.02. | Contribuciones a regímenes especiales de pensiones | | | |
| 4.2.1.03. | Contribuciones al seguro de salud | | | |
| 4.2.9. | Contribuciones sociales diversas | 37 | .00 | .00 |
| 4.2.9.99. | Otras contribuciones sociales | | | |
| 4.3. | Multas, sanciones, remates y confiscaciones de origen no tributario | | | |
| 4.3.1. | Multas y sanciones administrativas | 38 | .00 | .00 |
| 4.3.1.01. | Multas de tránsito | | | |
| 4.3.1.02. | Multas por atraso en el pago de bienes y servicios | | | |
| 4.3.1.03. | Sanciones administrativas | | | |
| 4.3.1.99. | Otras multas | | | |
| 4.3.2. | Remates y confiscaciones de origen no tributario | 39 | .00 | .00 |
| 4.3.2.99. | Otros remates y confiscaciones de origen no tributario | | | |
| 4.4. | Ingresos y resultados positivos por ventas | | | |
| 4.4.1. | Ventas de bienes y servicios | 40 | 6.37 | 20.93 |
| 4.4.1.01. | Ventas de bienes | | | |
| 4.4.1.02. | Ventas de servicios | | 6.37 | 20.93 |
| 4.4.2. | Derechos administrativos | 41 | .00 | .00 |
| 4.4.2.01. | Derechos administrativos a los servicios de transporte | | | |
| 4.4.2.99. | Otros derechos administrativos | | | |
| 4.4.3. | Comisiones por préstamos | 42 | .00 | .00 |
| 4.4.3.01. | Comisiones por préstamos al sector privado interno | | | |
| 4.4.3.02. | Comisiones por préstamos al sector público interno | | | |
| 4.4.3.03. | Comisiones por préstamos al sector externo | | | |

| | | | | |
|---------------|---|-----------|---------------------|---------------------|
| 4.4.4. | Resultados positivos por ventas de inversiones | 43 | .00 | .00 |
| 4.4.4.01. | Resultados positivos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación | | | |
| 4.4.4.98. | Resultados positivos por ventas de otras inversiones | | | |
| 4.4.5. | Resultados positivos por ventas e intercambio de bienes | 44 | .00 | .00 |
| 4.4.5.01. | Resultados positivos por ventas de construcciones terminadas | | | |
| 4.4.5.02. | Resultados positivos por ventas de propiedades, planta y equipo | | | |
| 4.4.5.03. | Resultados positivos por ventas de activos biológicos | | | |
| 4.4.5.04. | Resultados positivos por ventas de bienes intangibles | | | |
| 4.4.5.05. | Resultados positivos por ventas por arrendamientos financieros | | | |
| 4.4.5.06. | Resultados positivos por intercambio de propiedades, planta y equipo | | | |
| 4.4.5.07. | Resultados positivos por intercambio de bienes intangibles | | | |
| 4.4.5.08. | Resultados positivos por intercambio de inventario | | | |
| 4.4.5.09. | Resultados positivos por la entrega de activos como medio de pago de impuestos | | | |
| 4.4.6. | Resultados positivos por la recuperación de dinero mal agreditado de periodos anteriores | 45 | .00 | .00 |
| 4.4.6.01. | Resultados positivos por la recuperación de sumas de periodos anteriores | | | |
| 4.5. | Ingresos de la propiedad | | | |
| 4.5.1. | Rentas de inversiones y de colocación de efectivo | 46 | 387.08 | 219.47 |
| 4.5.1.01. | Intereses por equivalentes de efectivo | | 387.08 | 219.47 |
| 4.5.1.02. | Intereses por títulos y valores a costo amortizado | | | |
| 4.5.1.98. | Resultados positivos de otras inversiones | | .00 | .00 |
| 4.5.2. | Alquileres y derechos sobre bienes | 47 | .00 | .00 |
| 4.5.2.01. | Alquileres | | | |
| 4.5.2.02. | Ingresos por concesiones | | | |
| 4.5.2.03. | Derechos sobre bienes intangibles | | | |
| 4.5.9. | Otros ingresos de la propiedad | 48 | .00 | .00 |
| 4.5.9.03. | Intereses por ventas | | | |
| 4.5.9.07. | Intereses por préstamos | | | |
| 4.5.9.08. | Intereses por documentos a cobrar | | | |
| 4.5.9.10. | Intereses por deudores por avales ejecutados | | | |
| 4.5.9.97. | Intereses por cuentas a cobrar en gestión judicial | | | |
| 4.5.9.99. | Intereses por otras cuentas a cobrar | | | |
| 4.6. | Transferencias | | | |
| 4.6.1. | Transferencias corrientes | 49 | 1,777,206.87 | 2,381,151.13 |
| 4.6.1.01. | Transferencias corrientes del sector privado interno | | 1,775,739.33 | 2,364,028.71 |
| 4.6.1.02. | Transferencias corrientes del sector público interno | | | |
| 4.6.1.03. | Transferencias corrientes del sector externo | | 1,467.54 | 17,122.42 |
| 4.6.2. | Transferencias de capital | 50 | .00 | .00 |
| 4.6.2.01. | Transferencias de capital del sector privado interno | | | |
| 4.6.2.02. | Transferencias de capital del sector público interno | | | |
| 4.6.2.03. | Transferencias de capital del sector externo | | | |
| 4.9. | Otros ingresos | | | |
| 4.9.1. | Resultados positivos por tenencia y por exposición a la inflación | 51 | 2,977.91 | 3,078.09 |
| 4.9.1.01. | Diferencias de cambio positivas por activos | | 2,977.91 | 3,078.09 |
| 4.9.1.02. | Diferencias de cambio positivas por pasivos | | | |
| 4.9.1.03. | Resultados positivos por tenencia de activos no derivados | | | |
| 4.9.1.04. | Resultados positivos por tenencia de pasivos no derivados | | | |
| 4.9.1.05. | Resultados positivos por tenencia de instrumentos financieros derivados | | | |
| 4.9.1.06. | Resultado positivo por exposición a la inflación | | | |
| 4.9.2. | Reversión de consumo de bienes | 52 | .00 | .00 |
| 4.9.2.01. | Reversión de consumo de bienes no concesionados | | | |
| 4.9.2.02. | Reversión de consumo de bienes concesionados | | | |

| | | | | |
|---------------|---|-----------|---------------------|---------------------|
| 4.9.3. | Reversión de pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes | 53 | .00 | .00 |
| 4.9.3.01. | Reversión de deterioro y desvalorización de bienes no concesionados | | | |
| 4.9.3.02. | Reversión de deterioro y desvalorización de bienes concesionados | | | |
| 4.9.3.03. | Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios | | | |
| 4.9.3.04. | Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por bienes para la venta | | | |
| 4.9.3.05. | Reversión de deterioro y desvalorización de inventarios por materias primas y bienes en producción | | | |
| 4.9.4. | Recuperación de provisiones | 54 | .00 | .00 |
| 4.9.4.01. | Recuperación de provisiones para deterioro de inversiones | | | |
| 4.9.4.02. | Recuperación de provisiones para deterioro de cuentas a cobrar | | | |
| 4.9.4.03. | Recuperación de provisiones para deterioro y pérdidas de inventarios | | | |
| 4.9.5. | Recuperación de provisiones y reservas técnicas | 55 | .00 | .00 |
| 4.9.5.01. | Recuperación de provisiones para litigios y demandas | | | |
| 4.9.5.02. | Recuperación de provisiones para reestructuración | | | |
| 4.9.5.03. | Recuperación de provisiones para beneficios a los empleados | | | |
| 4.9.5.99. | Recuperación de otras provisiones y reservas técnicas | | | |
| 4.9.6. | Resultados positivos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios | 56 | 362,718.43 | 1,046,876.88 |
| 4.9.6.01. | Resultados positivos de inversiones patrimoniales | | 362,718.43 | 1,046,876.88 |
| 4.9.6.02. | Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto negativo | | | |
| 4.9.9. | Otros ingresos y resultados positivos | 57 | 564.95 | .00 |
| 4.9.9.99. | Ingresos y resultados positivos varios | | 564.95 | .00 |
| | TOTAL DE INGRESOS | | 2,143,861.61 | 3,431,346.51 |

| | | | | |
|---------------|--|-----------|-------------------|-------------------|
| 5. | GASTOS | | | |
| 5.1. | Gastos de funcionamiento | | | |
| 5.1.1. | Gastos en personal | 58 | 902,309.34 | 873,307.07 |
| 5.1.1.01. | Remuneraciones Básicas | | 321,887.39 | 318,141.18 |
| 5.1.1.02. | Remuneraciones eventuales | | 10,412.96 | 8,417.21 |
| 5.1.1.03. | Incentivos salariales | | 347,118.79 | 334,747.48 |
| 5.1.1.04. | Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social | | 141,152.64 | 135,113.77 |
| 5.1.1.05. | Contribuciones patronales a fondos de pensiones y a otros fondos de capitalización | | 29,779.04 | 28,506.19 |
| 5.1.1.06. | Asistencia social y beneficios al personal | | 51,958.51 | 48,381.23 |
| 5.1.1.07. | Contribuciones estatales a la seguridad social | | | |
| 5.1.1.99. | Otros gastos en personal | | | |
| 5.1.2. | Servicios | 59 | 183,830.94 | 162,018.97 |
| 5.1.2.01. | Alquileres y derechos sobre bienes | | 143.89 | 141.44 |
| 5.1.2.02. | Servicios básicos | | 18,269.43 | 17,796.35 |
| 5.1.2.03. | Servicios comerciales y financieros | | 3,067.27 | 2,164.79 |
| 5.1.2.04. | Servicios de gestión y apoyo | | 109,495.50 | 71,832.17 |
| 5.1.2.05. | Gastos de viaje y transporte | | 12,388.17 | 3,190.22 |
| 5.1.2.06. | Seguros, reaseguros y otras obligaciones | | 10,824.93 | 10,334.80 |
| 5.1.2.07. | Capacitación y protocolo | | 11,872.21 | 13,337.99 |
| 5.1.2.08. | Mantenimiento y reparaciones | | 17,769.54 | 43,221.21 |
| 5.1.2.99. | Otros servicios | | | |
| 5.1.3. | Materiales y suministros consumidos | 60 | 5,126.68 | 5,799.79 |
| 5.1.3.01. | Productos químicos y conexos | | 1,245.48 | 1,250.69 |
| 5.1.3.02. | Alimentos y productos agropecuarios | | 1,378.08 | 1,220.94 |
| 5.1.3.03. | Materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | | 156.62 | 229.01 |
| 5.1.3.04. | Herramientas, repuestos y accesorios | | 49.34 | 90.56 |
| 5.1.3.99. | Útiles, materiales y suministros diversos | | 2,297.16 | 3,008.59 |
| 5.1.4. | Consumo de bienes distintos de inventarios | 61 | 54,705.14 | 48,390.90 |
| 5.1.4.01. | Consumo de bienes no concesionados | | 54,705.14 | 48,390.90 |
| 5.1.4.02. | Consumo de bienes concesionados | | | |

| | | | | |
|---------------|---|-----------|-------------------|---------------------|
| 5.1.5. | Pérdidas por deterioro y desvalorización de bienes | 62 | .00 | .00 |
| 5.1.5.01. | Deterioro y desvalorización de bienes no concesionados | | | |
| 5.1.5.02. | Deterioro y desvalorización de bienes concesionados | | | |
| 5.1.6. | Deterioro y pérdidas de inventarios | 63 | .00 | .00 |
| 5.1.6.01. | Deterioro y pérdidas de inventarios por materiales y suministros para consumo y prestación de servicios | | | |
| 5.1.6.02. | Deterioro y pérdidas de inventarios por bienes para la venta | | | |
| 5.1.6.03. | Deterioro y pérdidas de inventarios por materias primas y bienes en producción | | | |
| 5.1.7. | Deterioro de inversiones y cuentas a cobrar | 64 | .00 | .00 |
| 5.1.7.01. | Deterioro de inversiones | | | |
| 5.1.7.02. | Deterioro de cuentas a cobrar | | | |
| 5.1.8. | Cargos por provisiones y reservas técnicas | 65 | .00 | 162,414.78 |
| 5.1.8.01. | Cargos por litigios y demandas | | .00 | 162,414.78 |
| 5.1.8.02. | Cargos por reestructuración | | | |
| 5.1.8.03. | Cargos por beneficios a los empleados | | | |
| 5.1.8.99. | Cargos por otras provisiones y reservas técnicas | | | |
| 5.2. | Gastos financieros | | | |
| 5.2.1. | Intereses sobre endeudamiento público | 66 | .00 | .00 |
| 5.2.1.01. | Intereses sobre títulos y valores de la deuda pública | | | |
| 5.2.1.02. | Intereses sobre préstamos | | | |
| 5.2.1.03. | Intereses sobre deudas asumidas | | | |
| 5.2.1.04. | Intereses sobre endeudamiento de Tesorería | | | |
| 5.2.9. | Otros gastos financieros | 67 | .00 | .00 |
| 5.2.9.01. | Intereses por deudas comerciales | | | |
| 5.2.9.02. | Intereses por deudas sociales y fiscales | | | |
| 5.2.9.04. | Intereses por documentos a pagar | | | |
| 5.2.9.06. | Intereses sobre deudas por avales ejecutados | | | |
| 5.2.9.99. | Otros gastos financieros varios | | | |
| 5.3. | Gastos y resultados negativos por ventas | | | |
| 5.3.1. | Costo de ventas de bienes y servicios | 68 | .00 | .00 |
| 5.3.1.01. | Costo de ventas de bienes | | | |
| 5.3.1.02. | Costo de ventas de servicios | | | |
| 5.3.2. | Resultados negativos por ventas de inversiones | 69 | .00 | .00 |
| 5.3.2.02. | Resultados negativos por ventas de inversiones patrimoniales - Método de participación | | | |
| 5.3.2.99. | Resultados negativos por ventas de otras inversiones | | | |
| 5.3.3. | Resultados negativos por ventas e intercambio de bienes | 70 | .00 | .00 |
| 5.3.3.01. | Resultados negativos por ventas de construcciones terminadas | | | |
| 5.3.3.02. | Resultados negativos por ventas de propiedades, planta y equipo | | | |
| 5.3.3.03. | Resultados negativos por ventas de activos biológicos | | | |
| 5.3.3.04. | Resultados negativos por ventas de bienes intangibles | | | |
| 5.3.3.05. | Resultados negativos por ventas por arrendamientos financieros | | | |
| 5.3.3.06. | Resultados negativos por intercambio de propiedades, planta y equipo | | | |
| 5.3.3.07. | Resultados negativos por intercambio de bienes intangibles | | | |
| 5.4. | Transferencias | | | |
| 5.4.1. | Transferencias corrientes | 71 | 745,541.42 | 1,333,012.25 |
| 5.4.1.01. | Transferencias corrientes al sector privado interno | | 18,308.33 | 16,682.03 |
| 5.4.1.02. | Transferencias corrientes al sector público interno | | 723,258.13 | 1,310,660.86 |
| 5.4.1.03. | Transferencias corrientes al sector externo | | 3,974.96 | 5,669.36 |
| 5.4.2. | Transferencias de capital | 72 | 34,768.58 | 32,096.37 |
| 5.4.2.01. | Transferencias de capital al sector privado interno | | | |
| 5.4.2.02. | Transferencias de capital al sector público interno | | 34,768.58 | 32,096.37 |
| 5.4.2.03. | Transferencias de capital al sector externo | | | |
| 5.9. | Otros gastos | | | |
| 5.9.1. | Resultados negativos por tenencia y por exposición a la inflación | 73 | 734.91 | 1,401.81 |
| 5.9.1.01. | Diferencias de cambio negativas por activos | | 734.91 | 1,401.81 |
| 5.9.1.02. | Diferencias de cambio negativas por pasivos | | | |
| 5.9.1.03. | Resultados negativos por tenencia de activos no derivados | | | |
| 5.9.1.04. | Resultados negativos por tenencia de pasivos no derivados | | | |
| 5.9.1.05. | Resultados negativos por tenencia de instrumentos financieros derivados | | | |

| | | | | |
|-----------|---|----|---------------------|---------------------|
| 5.9.1.06. | Resultado negativo por exposición a la inflación | | | |
| 5.9.2. | Resultados negativos de inversiones patrimoniales y participación de los intereses minoritarios | 74 | 1,161,309.88 | 749,757.92 |
| 5.9.2.01. | Resultados negativos de inversiones patrimoniales | | 1,161,309.88 | 749,757.92 |
| 5.9.2.02. | Participación de los intereses minoritarios en el resultado neto positivo | | | |
| 5.9.9. | Otros gastos y resultados negativos | 75 | 891.64 | 1,957.38 |
| 5.9.9.02. | Impuestos, multas y recargos moratorios | | 891.64 | 939.34 |
| 5.9.9.03. | Devoluciones de impuestos | | | |
| 5.9.9.99. | Gastos y resultados negativos varios | | | 1,018.05 |
| | TOTAL DE GASTOS | | 3,089,218.53 | 3,370,157.25 |
| | AHORRO y/o DESAHORRO DEL PERIODO | | -945,356.92 | 61,189.26 |
| | | | -945,356.92 | 61,189.26 |

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: