

FONDO CAPITALIZACIÓN LABORAL
Administrado por
OPERADORA DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS Y DE CAPITALIZACIÓN LABORAL
DE LA CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL, S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Acumulado al 30 de Junio de 2020, Junio de 2019 y Diciembre 2019
(En colones costarricenses sin céntimos)

ACTIVO	Notas	30/06/2020	31/12/2019	30/06/2019
Disponibilidades				
Cuentas corrientes en entidades financieras públicas del país	9.1	₡ 7,874,247,202	8,092,340,638	6,606,596,732
Total de disponibilidades		7,874,247,202	8,092,340,638	6,606,596,732
Inversiones en valores				
Emisores Nacionales				
4-5 / 9.2				
En valores emitidos por el Banco Central de Costa Rica		15,906,899,385	36,630,489,813	16,834,652,024
En valores emitidos por el Gobierno		47,408,087,105	33,950,406,794	33,738,963,068
En valores emitidos por otras entidades publicas no financieras		1,207,958,187	1,259,329,122	1,294,556,054
En valores emitidos por bancos comerciales del estado		4,270,416,650	5,806,947,085	5,033,742,820
En valores emitidos por bancos públicos creados por leyes especiales		4,621,883,143	3,076,219,997	6,065,386,276
En valores emitidos por bancos privados		21,244,406,262	37,552,278,376	28,101,043,488
En valores emitidos por entidades financieras privadas		1,995,832,380	2,342,794,224	3,747,200,058
En valores emitidos por entidades no financieras privadas		1,111,827,221	1,127,962,622	4,839,559,588
En títulos de participación de fondos de inversión cerrados		10,508,331,094	10,859,028,710	11,317,317,511
En títulos de participación de fondos de inversión abiertos		4,009,327,090	4,538,435,617	3,739,660,017
En valores accionarios emitidos por entidades no financieras		47,457,462	70,271,574	71,088,814
Emisores Extranjeros				
14				
En valores emitidos por el Gobierno		0	14,573,684,979	13,217,418,498
En valores emitidos por Entidades no Financieras Privadas		27,814,404,944	17,829,758,809	0
En valores de fondos de índices accionarios		10,761,252,951	1,365,646,011	18,089,104,534
Total en Inversiones en valores		150,908,083,874	170,983,253,733	146,089,692,750
Cuentas y productos por cobrar				
9.3				
Impuesto sobre la renta por cobrar		737,373,889	750,322,239	691,814,152
Productos por cobrar sobre inversiones-emisores nacionales		1,889,054,727	2,204,154,477	1,776,824,380
Productos por cobrar sobre inversiones-emisores extranjeros		259,962,396	281,696,685	0
Total cuentas y productos por cobrar		2,886,391,012	3,236,173,401	2,468,638,532
Total activo	₡	161,668,722,088	182,311,767,772	155,164,928,014



FONDO CAPITALIZACIÓN LABORAL
Administrado por
OPERADORA DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS Y DE CAPITALIZACIÓN LABORAL
DE LA CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL, S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Acumulado al 30 de Junio de 2020, Junio de 2019 y Diciembre 2019
(En colones costarricenses sin céntimos)

	<u>Notas</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>31/12/2019</u>	<u>30/06/2019</u>
PASIVO Y PATRIMONIO				
Pasivo				
Comisiones por pagar	8 / 9.4	¢ 260,240,794	300,752,118	248,445,844
Total del pasivo		260,240,794	300,752,118	248,445,844
Patrimonio				
Cuentas de capitalización individual	9.5	162,261,261,107	181,757,906,241	158,912,167,348
Aportes recibidos por asignar		100,262,167	97,736,537	92,650,833
Plusvalías (Minusvalías) no realizadas por valoración		(953,041,980)	155,372,876	(4,088,336,011)
Total del Patrimonio		161,408,481,294	182,011,015,654	154,916,482,170
Total del Pasivo y Patrimonio	¢	161,668,722,088	182,311,767,772	155,164,928,014
Cuentas de Orden				
Cuentas de Orden - Valor nominal de Títulos valores en custodia	10	132,073,137,789	152,761,323,763	133,831,274,631
Cuentas de Orden - Valor nominal de Cupones en custodia		50,099,165,845	48,185,049,312	43,373,308,422
Cuentas de Orden- Valor nominal de títulos valores y cupones en custodia		182,172,303,634	200,946,373,075	177,204,583,053

Wendy Castro Campos
Contadora
No. 32963

Héctor Maggi Conte
GERENTE GENERAL

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL
Acumulado para los períodos terminados al 30 de Junio de 2020 y 2019
(En colones costarricenses sin céntimos)

	NOTAS	30/06/2020	30/06/2019
Ingresos Financieros			
Productos sobre Inversiones en Emisores Nacionales	9.6	4,590,505,239	4,678,181,329
Productos sobre Inversiones en Emisores Extranjeros	¢	385,362,784	261,710,745
Por Negociación de Instrumentos Financieros Nacionales		545,342,602	14,601,457
Por Negociación de Instrumentos Financieros Extranjeros		99,268,097	1,074,904,121
Ganancia por fluctuación Cambiaria y UDES		723,726,710	0
Total ingresos financieros		6,344,205,432	6,029,397,652
Gastos Financieros			
Pérdida por fluctuación cambiaria y UDES	9.7	0	(2,794,985,762)
Por Negociación de Instrumentos Financieros-Nacionales		(41,463,973)	(1,719,403,265)
Por Negociación de Instrumentos Financieros-Extranjero		(745,644,261)	(288,996,449)
Total gastos financieros		(787,108,234)	(4,803,385,476)
RESULTADO FINANCIERO		5,557,097,198	1,226,012,176
Otros gastos de Operación			
Por Comisiones por servicio (saldo administrado)	8	(1,640,360,177)	(1,509,574,762)
Total otros gastos de operación		(1,640,360,177)	(1,509,574,762)
RESULTADO OPERACIONAL		(1,640,360,177)	(1,509,574,762)
RESULTADO DEL PERÍODO		3,916,737,021	(283,562,586)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES NETO DE IMPUESTO			
Ajuste por valuación inversiones disponibles para la venta		(1,108,414,856)	7,398,366,910
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES DEL PERÍODO, NETO DE IMPUESTO	¢	2,808,322,165	7,114,804,324

Wendy Castro Campos
Contadora
No. 32963

Hector Maggi Conte
GERENTE GENERAL

Fondo Capitalización Laboral Colones
 Administrado por
 OPERADORA DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS Y DE CAPITALIZACIÓN LABORAL
 DE LA CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL, S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Acumulado para los períodos terminados al 30 de Junio 2020 y 2019
 (en colones costarricenses sin céntimos)

Notas	Cuentas de capitalización individual	Aportes recibidos por asignar	Utilidades (pérdida) del periodo	Plusvalía (minusvalía) no realizada por valuación a mercado	Total Patrimonio
Saldo final al 31/12/2018	173,108,256,526	87,877,277	0	(11,486,702,921)	161,709,430,882
Aportes de afiliados	47,064,634,329				47,064,634,329
Retiros de afiliados	(60,983,584,678)				(60,983,584,678)
Asignación de aportes recibidos		11,197,313			11,197,313
Reclasificación de aportes identificados	6,423,757	(6,423,757)			0
Capitalización de utilidades	(283,562,586)		283,562,586		0
Resultados del período			(283,562,586)		(283,562,586)
Subtotal	158,912,167,348	92,650,833	0	(11,486,702,921)	147,518,115,260
Otros resultados integrales					
Variación de la Valoración a mercado				7,398,366,910	7,398,366,910
Saldo final al 30/06/2019	158,912,167,348	92,650,833	0	(4,088,336,011)	154,916,482,170
Saldo final al 31/12/2019	181,757,906,241	97,736,537	0	155,372,876	182,011,015,654
Aportes de afiliados	45,693,931,258				45,693,931,258
Retiros de afiliados	(69,115,116,768)				(69,115,116,768)
Asignación de aportes recibidos		10,328,985			10,328,985
Reclasificación de aportes identificados	7,803,355	(7,803,355)			0
Capitalización de utilidades	3,916,737,021		(3,916,737,021)		0
Resultados del período			3,916,737,021		3,916,737,021
Subtotal	162,261,261,107	100,262,167	0	155,372,876	162,516,896,150
Otros resultados integrales					
Variación de la Valoración a mercado				(1,108,414,856)	(1,108,414,856)
Saldo final al 30/06/2020	162,261,261,107	100,262,167	0	(953,041,980)	161,408,481,294

Wendy Castro Campos
 Contadora
 No. 32963

Héctor Ignacio Maggi Conte
 GERENTE GENERAL

FONDO CAPITALIZACIÓN LABORAL
 Administrado por
OPERADORA DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS Y DE CAPITALIZACIÓN LABORAL
DE LA CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL, S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
Acumulado para los períodos terminados al 30 de Junio de 2020 y 2019
(En colones costarricenses sin céntimos)

	<u>NOTAS</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>30/06/2019</u>
Actividades de Operación			
Rendimiento neto del período	¢	3,916,737,021	(283,562,586)
Efectivo provisto por (usado para) cambios en:			
Aumento / disminución en cuentas por cobrar		349,782,389	140,654,045
Aumento / disminución en cuentas por pagar		(40,511,324)	(20,247,998)
Efectivo neto provisto por las operaciones		4,226,008,086	(163,156,539)
Actividades de Financiamiento			
Aportes de afiliados		(23,413,382,155)	(13,912,526,592)
Variación neta en aportes por aclarar		2,525,630	4,773,556
Efectivo neto provisto en actividades de financiamiento		(23,410,856,525)	(13,907,753,036)
Actividades de Inversión			
Aumento / disminución en inversiones en valores		18,966,755,003	9,782,201,741
Efectivo neto usado en actividades de inversión		18,966,755,003	9,782,201,741
Variación neta de disponibilidades del período		(218,093,436)	(4,288,707,834)
Disponibilidades al inicio del período		8,092,340,638	10,895,304,566
Disponibilidades al final del período	9.1 ¢	7,874,247,202	6,606,596,732

Wendy Castro Campos
 Contadora
 No. 32963

Héctor Maggi Conte
 GERENTE GENERAL