

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)
SEGURO DE PENSIONES
(San José - Costa Rica)

BALANCES DE SITUACION

Al 31 de diciembre del 2002 y 2001
(Expresados en miles de colones)

| | <u>Nota</u> | <u>2002</u> | <u>2001</u> |
|--|--------------|----------------------|--------------------|
| ACTIVO | | | |
| Efectivo e Inversiones Transitorias | 2 y 3 | ¢ 87.729.210 | 29.790.143 |
| Cuentas y Documentos por Cobrar, Neto | 4 | 36.412.436 | 18.312.584 |
| Inventario | | 8.100 | --- |
| Inmueble, Maquinaria y Equipo, Neto | 5 | 6.954.850 | 6.698.477 |
| Préstamos a Instituciones | | 132.655 | 354.416 |
| Préstamos – Otros | 6 | 36.343.622 | 33.046.178 |
| Bonos del Estado | 7 | 278.347.062 | 286.651.438 |
| Fondo de Pensiones | | 21.977 | 2.071 |
| Otros Activos | 8 | 961.279 | 878.566 |
| Total de Activos | | ¢ 446.911.191 | 375.733.873 |
| Cuentas de Orden Deudoras | | ¢ 270.377 | 270.377 |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | |
| Pasivo: | | | |
| Cuentas por Pagar y Pasivos Acumulados | 9 | ¢ 14.627.655 | 17.706.813 |
| Provisión para Contingencias Legales | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Total Pasivo | | 15.627.655 | 18.706.813 |
| Patrimonio: | | | |
| Reservas Pensiones Curso de Pago | 10 | 347.505.974 | 296.582.243 |
| Res. Pensiones y Beneficios Futuros | 11 | 9.465.050 | 8.864.718 |
| Otras Reservas | | 720.274 | 656.368 |
| Excedentes neto del Período | | 73.592.238 | 50.923.731 |
| Total Patrimonio | | 431.283.536 | 357.027.060 |
| Total Pasivo y Patrimonio | | ¢ 446.911.191 | 375.733.873 |
| Cuentas de Orden Acreedor | | ¢ 270.377 | 270.377 |

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)
SEGURO DE PENSIONES
(San José - Costa Rica)

ESTADOS DE INGRESOS, GASTOS Y RESERVAS ACUMULADAS

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2002 y 2001
(Expresados en miles de colones)

| | <u>2002</u> | <u>2001</u> |
|---|-----------------------------|---------------------------|
| INGRESOS | | |
| Cuotas de Particulares | ¢ 115.212.472 | 91.880.138 |
| Cuotas del Estado | 4.347.480 | 4.391.199 |
| Productos por Intereses | 35.962.740 | 31.462.193 |
| Otros Productos | 25.690.508 | 18.636.476 |
| Ingresos Diversos | 53.298.161 | 693.316 |
| Total Ingresos | <u>234.511.361</u> | <u>147.063.322</u> |
| GASTOS | | |
| Pensiones e Indemnizaciones (Anexo G) | 90.794.586 | 77.452.173 |
| Administrativos | 14.405.002 | 12.673.229 |
| Servicios Personales | 986.682 | 859.872 |
| Servicios no Personales | 823.214 | 674.800 |
| Consumo de Materiales y Suministros | 88.436 | 76.154 |
| Gastos Diversos | 53.676.270 | 4.277.285 |
| Depreciaciones | 144.933 | 126.078 |
| Total Gastos | <u>160.919.123</u> | <u>96.139.591</u> |
| Excedente de Ingresos sobre Gastos | 73.592.238 | 50.923.731 |
| Reserva para Pensiones, al Inicio del Año | 357.027.060 | 304.395.637 |
| Incremento en Reservas Patrimoniales | 664.238 | 1.707.692 |
| Reserva para Pensiones, al Final del Año | <u>¢ 431.283.536</u> | <u>357.027.060</u> |

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)
SEGURO DE PENSIONES
(San José - Costa Rica)

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2002 y 2001
(Expresados en miles de colones)

| | <u>2002</u> | <u>2001</u> |
|---|---------------------|-------------------|
| Actividades de Operación | | |
| Excedente Neto | ¢ 73.592.238 | 50.923.731 |
| Partidas Aplicadas a resultados que no requieren efectivo: | | |
| Depreciaciones | 144.933 | 126.078 |
| Estimación para Incobrables | <u>2.128.379</u> | <u>3.540.232</u> |
| Sub Total | 75.865.550 | 54.590.041 |
| Variaciones en Activos y Pasivos de Operación: | | |
| Aumento en Préstamos y Otros | (3.075.683) | (4.931.771) |
| Variación neta en las cuentas por Pagar y Gastos Acumulados | (3.079.158) | 11.841.304 |
| Variación neta en Cuentas y Documentos por Cobrar | (20.228.231) | (4.241.612) |
| Variación neta en Fondo de Pensiones | (19.906) | 83.815 |
| Variación neta en inventarios | (82.713) | --- |
| Variación neta en Otros Activos | <u>(8.100)</u> | <u>51.122</u> |
| Total Efectivo Generado en Actividades de Operación | ¢ <u>49.371.759</u> | <u>57.392.899</u> |

(Continúa...)

CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL (C.C.S.S.)
SEGURO DE PENSIONES
(San José - Costa Rica)

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados el 31 de diciembre del 2002 y 2001
(Expresados en miles de colones)

| | <u>2002</u> | <u>2001</u> |
|--|----------------------------|--------------------------|
| Actividades de Financiamiento: | | |
| Aumento en Reservas Pensiones en curso de Pago | ¢ 50.923.731 | 45.886.317 |
| Aumento en Reserva Pensiones y Beneficios Futuros | 600.332 | 567.868 |
| Aumento en Otras Reservas | 63.906 | 54.547 |
| Capitalización Excedentes | <u>(50.923.731)</u> | <u>(44.801.040)</u> |
| Total Efectivo Generado en Actividades de Financiamiento | <u>664.238</u> | <u>1.707.692</u> |
| Actividades de Inversión: | | |
| Adquisición de Inmueble, Maquinaria y Equipo | (401.306) | (574.738) |
| Inversión de Bonos del Estado | <u>8.304.376</u> | <u>(94.853.834)</u> |
| Total Efectivo usado en Actividades de Inversión | <u>7.903.070</u> | <u>(95.428.572)</u> |
| Variación neta en Efectivo e Inversiones Transitorias | 57.939.067 | (36.327.981) |
| Efectivo e Inversiones Transitorias al Inicio del año | <u>29.790.143</u> | <u>66.118.124</u> |
| <i>Efectivo e Inversiones Transitorias al Final del año</i> | <u>¢ 87.729.210</u> | <u>29.790.143</u> |

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros