



REFINADORA COSTARRICENSE DE PETRÓLEO
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTADURÍA
EN COLONES
BALANCE DE SITUACIÓN
ESTADO A
AL MES DE: JUL 2010

ACTIVO	REF.		
Activo circulante			
Efectivo	Anexo #1-A,B		86,272,104,659
Inversiones	Anexo #1-C		25,100,000,000
Cuentas por cobrar	Anexo #2-A		
Comerciales		2,826,077,976	
Funcionarios		42,104,830	
Anticipo de proveedores		1,463,991,318	
Gobierno		(479,502,326)	
Instituciones autónomas		423,361,949	
Otras cuentas por cobrar		573,533,121	
Estimación de incobrables		<u>(454,666,574)</u>	4,394,900,293
Inventarios	Anexo #3		
Materia prima	Anexo -3-A	19,878,866,510	
Productos en proceso	Anexo -3-A	38,041,866	
Productos terminados	Anexo -3-A	100,443,204,167	
Productos semiterminados	Anexo -3-A	19,241,479,535	
Inventario Hidrocarburos en tránsito	Anexo -3-A	20,458,070,574	
Materiales		3,629,660,376	
Estimación pérdida sumin. dañados y obsoletos		<u>(987,826,479)</u>	162,701,496,548
Mercadería en tránsito	Anexo #4		4,123,049,523
Gastos pagados por anticipado	Anexo #5		<u>9,617,306,549</u>
Total Activo circulante			292,208,857,573
Propiedad Planta y Equipo			
Histórico	Anexo #6		
Terrenos		6,081,986,472	
Complejo Portuario		2,512,321,107	
Instalaciones		110,394,780,131	
Edificios		6,388,201,279	
Maquinaria y Equipo pesado		7,004,901,087	
Mobiliario y equipo		8,937,303,580	
Vehículos		3,186,539,557	
Depreciacion Acumulada Activo Fijo Historico		<u>(42,808,898,415)</u>	101,697,134,799
Propiedad planta y equipo revaluado	Anexo #7		
Terrenos revaluados		8,816,938,994	
Complejo Portuario revaluado		54,659,202,513	
Instalaciones		91,998,355,583	
Edificios revaluados		16,636,114,666	
Maquinaria y equipo pesado revaluado		4,176,284,085	
Mobiliario y equipo revaluado		3,651,818,844	
Vehículos		1,744,693,161	
Depreciacion Acumulada Activo Fijo Revaluado		<u>(129,755,425,077)</u>	51,927,982,768
Activos fijos en curso	Anexo # 8		52,973,577,893
Activos Intangibles	Anexo #9		
Historico		422,322,498	422,322,498
Total inmuebles mobiliario y equipo			207,021,017,958
Otros activos	Anexo #10		
Cuentas por cobrar mayores de un año	Anexo # 2-B	347,687,906	
Documentos por cobrar - cobro Judicial	Anexo #10	78,140,157	
Documentos por cobrar-Intereses cob.judicial	Anexo #10	9,668,640	
Títulos valores	Anexo #10	100,000	



REFINADORA COSTARRICENSE DE PETRÓLEO
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTADURÍA
EN COLONES
BALANCE DE SITUACIÓN
ESTADO A
AL MES DE: JUL 2010

Depósitos en garantía	Anexo #10	424,399,900		
Estaciones de Servicio	Anexo #10	9,506,530		
Estaciones de Servicio Revaluadas	Anexo #10	2,559,295,488	3,428,798,622	3,428,798,622
TOTAL ACTIVO				<u>502,658,674,153</u>

PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

Pasivo circulante

Cuentas por pagar

Suplidores de petróleo y derivados	Anexo #11-A	57,491,530,256		
Cuentas por pagar saldos 2008	Anexo # 11 H	(485,881,266)		
Comerciales	Anexo #11-B	4,528,681,400		
Gobierno	Anexo #11-C	30,368,802,582		
Depósitos recibidos en garantía	Anexo #11-D	100,960,352		
Cargas sociales patronales	Anexo #11-E	2,245,502,602		
Retenciones obreras	Anexo #11-F	(53,854,471)		
Retenciones de clientes	Anexo #11-G	111,419,511		
Funcionarios	Anexo #11-D	121,445,537		
Instituciones públicas	Anexo #11-J	-		
Provisión funcionarios décimo tercer mes	Anexo #11-D	1,417,519,680		
Gastos acumulados	Anexo #12	550,537,656		
Ingresos diferidos	Anexo #13	13,696,710,204		
Provisión salario escolar	Anexo # 11-D	1,106,044,994		
Otras cuentas por pagar	Anexo #11-D	(338,581,041)	110,860,837,995	

Documentos por pagar a corto plazo

Porción corriente bancaria	Anexo # 14		2,064,600,000	
Total Pasivo circulante				112,925,437,995

Pasivo a largo plazo

Documentos por pagar a largo plazo

Bancarios a largo plazo	Anexo # 15			31,335,691,857
-------------------------	------------	--	--	----------------

Otros pasivos

Cuentas mayores de un año	Anexo # 11-I	6,942,071		
Impuesto de renta diferido	Anexo # 16	15,560,438,759		
Provisión prestaciones legales	Anexo # 16	12,222,084,788		27,789,465,619
Total Pasivo				<u>172,050,595,470</u>

Capital contable

Capital en acciones	Estado F	3,000,000		
Superávit donado		1,552,668,115		
Superávit por revaluación de activos		54,040,093,447		
Superávit (pérdida) acumulada		194,987,699,776		
Utilidad o Pérdida Acum al mes anterior		-		
Utilidad o Pérdida del Periodo actual		52,852,120,936		
Total Capital Acciones y Superávit			303,435,582,275	
Reservas legales				
Reserva legal Artículo 143 código de Comercio		600,000		
Reservas Ley 7722		27,171,896,408	27,172,496,408	

Total Capital contable

				<u>330,608,078,683</u>
--	--	--	--	-------------------------------

TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

502,658,674,153