

Consejo Técnico de Aviación Civil
Estado de Situación Financiera o Balance General
31 de diciembre 2020
- En miles de colones -

Cuenta	Descripción	Nota	2020	2019
1.	ACTIVO			
1.1.	Activo Corriente			
1.1.1.	Efectivo y equivalentes de efectivo	03	32 964 035,62	57 092 475,20
1.1.1.01.	Efectivo		32 964 035,62	57 092 475,20
1.1.1.02.	Equivalentes de efectivo			
1.1.2.	Inversiones a corto plazo	04	0,00	0,00
1.1.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a corto plazo			
1.1.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a corto plazo			
1.1.2.03.	Instrumentos Derivados a corto plazo			
1.1.2.98.	Otras inversiones a corto plazo			
1.1.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a corto plazo *			
1.1.3.	Cuentas a cobrar a corto plazo	05	14 777 582,91	22 299 713,35
1.1.3.01.	Impuestos a cobrar a corto plazo			
1.1.3.02.	Contribuciones sociales a cobrar a corto plazo			
1.1.3.03.	Ventas a cobrar a corto plazo			
1.1.3.04.	Servicios y derechos a cobrar a corto plazo		3 708 458,03	5 118 821,42
1.1.3.05.	Ingresos de la propiedad a cobrar a corto plazo		831 768,96	521 581,52
1.1.3.06.	Transferencias a cobrar a corto plazo		13 418 447,32	9 550 260,13
1.1.3.07.	Préstamos a corto plazo			
1.1.3.08.	Documentos a cobrar a corto plazo		42 946,36	4 559,84
1.1.3.09.	Anticipos a corto plazo		8 831 028,63	11 977 429,23
1.1.3.10.	Deudores por avales ejecutados a corto plazo			
1.1.3.11.	Planillas salariales			
1.1.3.12.	Beneficios Sociales			
1.1.3.97.	Cuentas a cobrar en gestión judicial		90 134,36	94 343,35
1.1.3.98.	Otras cuentas a cobrar a corto plazo		809 038,68	419 830,17
1.1.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a corto plazo *		-12 954 239,43	-5 387 112,32
1.1.4.	Inventarios	06	67 619 860,77	40 525 501,65
1.1.4.01.	Materiales y suministros para consumo y prestación de servicios		232 978,81	226 168,34
1.1.4.02.	Bienes para la venta		-	-
1.1.4.03.	Materias primas y bienes en producción		31 893 050,79	21 196 811,81
1.1.4.04.	Bienes a Transferir sin contraprestación - Donaciones		35 493 831,18	19 102 521,51
1.1.4.99.	Previsiones para deterioro y pérdidas de inventario *		-	-
1.1.9.	Otros activos a corto plazo	07	12 622,49	18 912,29
1.1.9.01.	Gastos a devengar a corto plazo		12 622,49	18 912,29

1.1.9.02.	Cuentas transitorias			
1.1.9.99.	Activos a corto plazo sujetos a depuración contable			
	Total del Activo Corriente		115 374 101,79	119 936 602,49
1.2.	Activo No Corriente			
1.2.2.	Inversiones a largo plazo	08	0,00	0,00
1.2.2.01.	Títulos y valores a valor razonable a largo plazo			
1.2.2.02.	Títulos y valores a costo amortizado a largo plazo			
1.2.2.03.	Instrumentos Derivados a largo plazo			
1.2.2.98.	Otras inversiones a largo plazo			
1.2.2.99.	Previsiones para deterioro de inversiones a largo plazo *			
1.2.3.	Cuentas a cobrar a largo plazo	09	265 549,88	2 491 645,05
1.2.3.03.	Ventas a cobrar a largo plazo			
1.2.3.07.	Préstamos a largo plazo			
1.2.3.08.	Documentos a cobrar a largo plazo			
1.2.3.09.	Anticipos a largo plazo		265 549,88	2 491 645,05
1.2.3.10.	Deudores por avales ejecutados a largo plazo			
1.2.3.98.	Otras cuentas a cobrar a largo plazo			
1.2.3.99.	Previsiones para deterioro de cuentas a cobrar a largo plazo *			
1.2.5.	Bienes no concesionados	10	2 916 339,90	2 587 549,57
1.2.5.01.	Propiedades, planta y equipos explotados		2 642 974,68	2 507 820,35
1.2.5.02.	Propiedades de inversión		-	-
1.2.5.03.	Activos biológicos no concesionados		-	-
1.2.5.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio		92 441,72	-2 219,80
1.2.5.05.	Bienes históricos y culturales		163,97	-
1.2.5.06.	Recursos naturales en explotación		-	-
1.2.5.07.	Recursos naturales en conservación		-	-
1.2.5.08.	Bienes intangibles no concesionados		180 759,52	-15 869,90
1.2.5.99.	Bienes no concesionados en proceso de producción		-	97 818,93
1.2.6.	Bienes concesionados	11	962 161,10	351 254,02
1.2.6.01.	Propiedades, planta y equipos concesionados		889 978,49	358 450,24
1.2.6.03.	Activos biológicos concesionados			
1.2.6.04.	Bienes de infraestructura y de beneficio y uso público concesionados		72 182,60	-7 196,23
1.2.6.06.	Recursos naturales concesionados			
1.2.6.08.	Bienes intangibles concesionados			
1.2.6.99.	Bienes concesionados en proceso de producción			
1.2.7.	Inversiones patrimoniales - Método de participación	12	0,00	0,00
1.2.7.01.	Inversiones patrimoniales en el sector privado interno		0,00	0,00
1.2.7.02.	Inversiones patrimoniales en el sector público interno		0,00	0,00
1.2.7.03.	Inversiones patrimoniales en el sector externo		0,00	0,00

1.2.7.04.	Inversiones patrimoniales en fideicomisos			
1.2.9.	Otros activos a largo plazo	13	0,00	0,00
1.2.9.01.	Gastos a devengar a largo plazo			
1.2.9.03.	Objetos de valor			
1.2.9.99.	Activos a largo plazo sujetos a depuración contable			
	Total del Activo no Corriente		4 144 050,87	5 430 448,64
	TOTAL DEL ACTIVO		119 518 152,66	125 367 051,13

2.	PASIVO			
2.1.	Pasivo Corriente			
2.1.1.	Deudas a corto plazo	14	1 829 968,56	6 502 816,12
2.1.1.01.	Deudas comerciales a corto plazo		-	-0,00
2.1.1.02.	Deudas sociales y fiscales a corto plazo		552 697,05	2 318 464,06
2.1.1.03.	Transferencias a pagar a corto plazo		747 176,43	3 381 877,53
2.1.1.04.	Documentos a pagar a corto plazo			
2.1.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a corto plazo			
2.1.1.06.	Deudas por avales ejecutados a corto plazo			
2.1.1.07.	Deudas por anticipos a corto plazo			
2.1.1.08.	Deudas por Planillas salariales			
2.1.1.13.	Deudas por Creditos Fiscales a favor de terceros c/p			
2.1.1.99.	Otras deudas a corto plazo		530 095,09	802 474,53
2.1.2.	Endeudamiento público a corto plazo	15	0,00	0,00
2.1.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a corto plazo			
2.1.2.02.	Préstamos a pagar a corto plazo			
2.1.2.03.	Deudas asumidas a corto plazo			
2.1.2.04.	Endeudamiento de Tesorería a corto plazo			
2.1.2.05.	Endeudamiento público a valor razonable			
2.1.3.	Fondos de terceros y en garantía	16	998 693,63	1 245 147,87
2.1.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única			
2.1.3.02.	Recaudación por cuenta de terceros			
2.1.3.03.	Depósitos en garantía		998 693,63	1 245 147,87
2.1.3.99.	Otros fondos de terceros			
2.1.4.	Provisiones y reservas técnicas a corto plazo	17	12 159,80	11 765,94
2.1.4.01.	Provisiones a corto plazo		12 159,80	11 765,94
2.1.4.02.	Reservas técnicas a corto plazo			
2.1.9.	Otros pasivos a corto plazo	18	0,00	0,00
2.1.9.01.	Ingresos a devengar a corto plazo			
2.1.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a corto plazo			
2.1.9.99.	Pasivos a corto plazo sujetos a depuración contable			
	Total del Pasivo Corriente		2 840 821,99	7 759 729,93
2.2.	Pasivo No Corriente			
2.2.1.	Deudas a largo plazo	19	0,00	0,00

2.2.1.01.	Deudas comerciales a largo plazo			
2.2.1.02.	Deudas sociales y fiscales a largo plazo			
2.2.1.04.	Documentos a pagar a largo plazo			
2.2.1.05.	Inversiones patrimoniales a pagar a largo plazo			
2.2.1.06.	Deudas por avales ejecutados a largo plazo			
2.2.1.07.	Deudas por anticipos a largo plazo			
2.2.1.99.	Otras deudas a largo plazo			
2.2.2.	Endeudamiento público a largo plazo	20	0,00	0,00
2.2.2.01.	Títulos y valores de la deuda pública a pagar a largo plazo			
2.2.2.02.	Préstamos a pagar a largo plazo			
2.2.2.03.	Deudas asumidas a largo plazo			
2.2.3.	Fondos de terceros y en garantía	21	0,00	0,00
2.2.3.01.	Fondos de terceros en la Caja Única			
2.2.3.99.	Otros fondos de terceros			
2.2.4.	Provisiones y reservas técnicas a largo plazo	22	0,00	0,00
2.2.4.01.	Provisiones a largo plazo			
2.2.4.02.	Reservas técnicas a largo plazo			
2.2.9.	Otros pasivos a largo plazo	23	0,00	0,00
2.2.9.01.	Ingresos a devengar a largo plazo			
2.2.9.02.	Instrumentos Derivados a pagar a largo plazo			
2.2.9.99.	Pasivos a largo plazo sujetos a depuración contable			
	Total del Pasivo no Corriente		0,00	0,00
	TOTAL DEL PASIVO		2 840 821,99	7 759 729,93

3.	PATRIMONIO			
3.1.	Patrimonio público			
3.1.1.	Capital	24	45 504 929,02	45 504 929,02
3.1.1.01.	Capital inicial		45 504 929,02	45 504 929,02
3.1.1.02.	Incorporaciones al capital			
3.1.2.	Transferencias de capital	25	29 448 243,45	29 514 334,68
3.1.2.01.	Donaciones de capital		965 648,66	965 648,66
3.1.2.99.	Otras transferencias de capital		28 482 594,79	28 548 686,02
3.1.3.	Reservas	26	372 115,98	395 870,05
3.1.3.01.	Revaluación de bienes		372 115,98	395 870,05
3.1.3.99.	Otras reservas			
3.1.4.	Variaciones no asignables a reservas	27	0,00	0,00
3.1.4.01.	Diferencias de conversión de moneda extranjera			
3.1.4.02.	Diferencias de valor razonable de activos financieros destinados a la venta			
3.1.4.03.	Diferencias de valor razonable de instrumentos financieros designados como cobertura			
3.1.4.99.	Otras variaciones no asignables a reservas			
3.1.5.	Resultados acumulados	28	41 352 042,22	42 192 187,46
3.1.5.01.	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		48 892 358,34	44 728 925,95
3.1.5.02.	Resultado del ejercicio		-7 540 316,12	-2 536 738,49

3.2.	Intereses minoritarios			
3.2.1.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades controladas	29	0,00	0,00
3.2.1.01.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de entidades del sector gobierno general			
3.2.1.02.	Intereses minoritarios - Participaciones en el patrimonio de empresas públicas e instituciones públicas financieras			
3.2.2.	Intereses minoritarios - Evolución	30	0,00	0,00
3.2.2.01.	Intereses minoritarios - Evolución por reservas			
3.2.2.02.	Intereses minoritarios - Evolución por variaciones no asignables a reservas			
3.2.2.03.	Intereses minoritarios - Evolución por resultados acumulados			
3.2.2.99.	Intereses minoritarios - Evolución por otros componentes del patrimonio			
	TOTAL DEL PATRIMONIO		116 677 330,67	117 607 321,21
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		119 518 152,66	125 367 051,13

0,00

0,00

Elaborado por:

Revisado por:

Aprobado por: