

INFORMA AL PÚBLICO

1. ENTIDADES SUPERVISADAS POR LA SUGEF AL 31 DE MAYO DEL 2009

1.1 BANCOS COMERCIALES DEL ESTADO

- Banco Crédito Agrícola de Cartago
- Banco de Costa Rica
- Banco Nacional de Costa Rica

1.2 BANCOS CREADOS POR LEYES ESPECIALES

- Banco Hipotecario de la Vivienda
- Banco Popular y de Desarrollo Comunal

1.3 BANCOS PRIVADOS Y COOPERATIVOS

- | | |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Banca Promérica S.A. • Banco BAC San José S.A. • Banco BCT S.A. • Banco Cathay de Costa Rica S.A. • Banco Citibank de Costa Rica S.A. • Banco CMB (Costa Rica) S.A. | <ul style="list-style-type: none"> • Banco General (Costa Rica) S.A. • Banco HSBC (Costa Rica) S.A. • Banco Improsa S.A. • Banco Lafise S.A. • Scotiabank de Costa Rica S.A. |
|--|---|

1.4 EMPRESAS FINANCIERAS NO BANCARIAS

- | | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Financia S.A. • Financiera Acobo S.A. • Financiera Cafsa S.A. | <ul style="list-style-type: none"> • Financiera Comeca S.A. • Financiera Desyfin S.A. • Financiera Multivalores S.A. |
|---|---|

1.5 ORGANIZACIONES COOPERATIVAS DE AHORRO Y CRÉDITO

En uso de las atribuciones conferidas, la SUGEF, mediante resolución publicada en el diario oficial La Gaceta N° 64 del 02/04/2008, estableció como sujetas a su supervisión a las cooperativas de ahorro y crédito con activos superiores a ¢856.7 millones y de naturaleza abierta (compuestas por socios que no laboran para una misma persona jurídica), así como a aquellas con niveles inferiores de activos, pero previamente calificadas como sujetas a dicha supervisión.

- | | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Coocique R.L. • Coopavegra R.L. • Coopeacosta R.L. • Coopealianza R.L. • Coopeamistad R.L. • Coopeande No.1 R.L. • Coopeande No.5 R.L. • Coopeande No.7 R.L. • Coopeaserrí R.L. • Coopeaya R.L. • Coopebanpo R.L. • Coopebrumas R.L. • Coopecaja R.L. • Coopecar R.L. • Coopeco R.L. • Coopefyl R.L. | <ul style="list-style-type: none"> • Coopegrecia R.L. • Coopejudicial R.L. • Coopelecheros R.L. • Coopemapro R.L. • Coopemep R.L. • Coopemex R.L. • Coopenae R.L. • Coopeorotina R.L. • Coopesanmarcos R.L. • Coopesanramón R.L. • Coopeservidores R.L. • Coopesparta R.L. • Coopetacares R.L. • Coopeuna R.L. • Credcoop R.L. • Servicoop R.L. |
|---|---|



1.6 ENTIDADES AUTORIZADAS DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL PARA LA VIVIENDA

- Grupo Mutual Alajuela – La Vivienda de Ahorro y Préstamo
- Mutual Cartago de Ahorro y Préstamo

1.7 OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS

- Caja de Ahorro y Préstamos de la ANDE

1.8 ENTIDADES MERCADO CAMBIARIO ^{1/}

- Casa de Cambio Tele Dólar Expreso S.A.
- Casa de Cambio Soluciones Monetarias, S.A.
- Global Exchange Casa de Cambio S.A.
- Interbolsa, Casa de Cambio S.A.

2. CONGLOMERADOS Y GRUPOS FINANCIEROS ACTIVOS INSCRITOS EN LA SUGEF

- Conglomerado Financiero Banco Crédito Agrícola de Cartago y Subsidiarias
- Conglomerado Financiero Banco de Costa Rica y Subsidiarias
- Conglomerado Financiero Banco Nacional de Costa Rica y Subsidiarias
- Conglomerado Financiero Banco Popular y de Desarrollo Comunal y Subsidiarias
- Conglomerado Financiero Caja de ANDE
- Conglomerado Financiero Grupo Mutual Alajuela – La Vivienda de Ahorro y Préstamo y Subsidiarias
- Grupo Financiero Acobo
- Grupo Financiero Alianza
- Grupo Financiero BAC Credomatic
- Grupo Financiero BCT
- Grupo Financiero BNS de Costa Rica
- Grupo Financiero Cafsa
- Grupo Financiero Cathay
- Grupo Financiero Citibank
- Grupo Financiero Coochique
- Grupo Financiero HSBC
- Grupo Financiero Improsa
- Grupo Financiero Lafise
- Grupo Financiero Promérica
- Empresas Integrantes [#Aquí](#)

3. GRUPOS FINANCIEROS INSCRITOS EN LA SUPERINTENDENCIA GENERAL DE VALORES (SUGEVAL)

- Grupo Bursátil Aldesa S.A.
- Grupo Consolidado Sama S.A.
- Grupo Financiero Mercado de Valores de Costa Rica S.A.
- Grupo Interbolsa S.A.
- Grupo Serfin S.A.

4. PUESTOS DE BOLSA AUTORIZADOS PARA OPERAR EN EL MERCADO CAMBIARIO SUPERVISADOS POR LA SUGEVAL

- Acobo Puesto de Bolsa S.A.
- Aldesa Valores Puesto de Bolsa S.A.
- BCT Valores Puesto de Bolsa S.A.
- BN Valores Puesto de Bolsa S.A.
- INS Valores Puesto de Bolsa S.A.
- Puesto de Bolsa Interbolsa S.A.

5. **PERSONAS FÍSICAS O JURÍDICAS QUE REALIZAN ALGUNAS DE LAS ACTIVIDADES DESCRITAS EN EL ARTÍCULO 15, LEY No. 8204 LEY SOBRE ESTUPEFACIENTES, SUSTANCIAS PSICOTRÓPICAS, DROGAS DE USO NO AUTORIZADO, LEGITIMACIÓN DE CAPITALES Y ACTIVIDADES CONEXAS, INSCRITAS ANTE LA SUGEF²¹**

Personas Físicas

Entidad	Cédula	Aprobación del CONASSIF	Citas de inscripción SUGEF	Fecha vencimiento inscripción
André Tinoco Arnoldo Ricardo	1-0545-0969	Sesión 748-2008, Artículo 10 del 3/10/2008	91	10/10/2010
Beeche Pozuelo Felipe	1-0602-0174	Sesión 698-2008, Artículo 10 del 28/1/2008	73	27/1/2010
Blanco Páez Arturo	1-0632-0637	Sesión 766-2009, Artículo 6 del 23/1/2009	b)	5/11/2010
Carter Vargas José Fernando	1-0497-0461	Sesión 756-2008, Artículo 10 del 14/11/2008	b)	5/11/2010
Corrales Brenes María Eugenia	1-0565-0614	Sesión 656-2007, Artículo 12 del 2/7/2007	48	1/7/2009
Esquivel Quirós Gustavo Adolfo	1-0725-0778	Sesión 663-2007, Artículo 5 del 31/7/2007	51	30/7/2009
Fonseca Herrera Juan Carlos	5-0298-0499	Sesión 753-2008, Artículo 9 del 31/10/2008	101	8/11/2010
González González Yohanka	8-0081-0384	Sesión 756-2008, Artículo 13 del 14/11/2008	93	19/11/2010
Hernández Araya Edgar Mauricio	1-0994-0607	Sesión 583-2006, Artículo 9 del 15/6/2006	33	a)
Letchman Meltzer Luis	1-0959-0482	Sesión 663-2007, Artículo 6 del 31/7/2007	52	30/7/2009
Montero Villalobos Juan Carlos	1-0592-0297	Sesión 756-2008, Artículo 8 del 14/11/2008	94	19/11/2010
Mora Salazar Vera Denise	1-0856-0867	Sesión 726-2008, Artículo 9 del 27/07/2008	89	27/07/2010
Moreno Arroyo Armando Manuel	1-0952-0100	Sesión 523-2005, Artículo 12 del 25/8/2005	1	a)
Murillo Fernández María Vanessa	1-0987-0023	Sesión 702-2008, Artículo 9 del 18/2/2008	75	17/2/2010
Pacheco Murillo Carlos Humberto	2-0435-0705	Sesión 753-2008, Artículo 13 del 31/10/2008	95	8/11/2010
Paniagua Acuña Luis Alberto	5-0166-0244	Sesión 727-2008, Artículo 10 del 04/7/2008	87	04/07/2010
Parra Silva Ana María	8-0052-0665	Sesión 756-2008, Artículo 11 del 14/11/2008	96	19/11/2010
Pauly Sáenz Alberto	1-0413-0799	Sesión 748-2008, Artículo 9 del 3/10/2008	97	9/10/2010
Pérez Zumbado Rafael Ángel	1-1053-0243	Sesión 692-2007, Artículo 7 del 17/12/2007	70	16/12/2009



Pinto Monturiol José Alberto	1-0650-0377	Sesión 672-2007, Artículo 6 del 17/9/2007	55 y 74	16/9/2009
Quesada Hernández Carlos Eduardo	1-0575-0742	Sesión 693-2008, Artículo 10 del 7/1/2008	72	6/1/2010
Vado Góngora Jesús Antonio	1-0694-0161	Sesión 715-2008, Artículo 6 del 25/04/2008	80	24/4/2010
Vieto Hernandez Nancy	1-0780-0610	Sesión 756-2008, Artículo 17 del 14/11/2008	98	19/11/2010
Viquez García Max Alonso	1-0983-0435	Sesión 671-2007, Artículo 11 del 10/9/2007	54	9/9/2009

PERSONAS JURÍDICAS

Entidad	Cédula Jurídica	Aprobación del Conassif	Citas de inscripción SUGEF	Fecha vencimiento inscripción
A.T.E Inversiones Roma, S.A.	3-101-178110	Sesión 753-2008, Artículo 10 del 31/10/2008	100	5/11/2010
Air Pak de Costa Rica, S.A.	3-101-060710	Sesión 568-2006, Artículo 14 del 30/3/2006	21	a)
Alliance Title S.A.	3-101-422058	Sesión 727-2008, Artículo 11 del 04/07/2008	90	04/07/2010
Alpenrose Investment, S.A.	3-101-406725	Sesión 681-2007, Artículo 12 del 22/10/2007	61	21/10/2009
Anchor Trust Company, S.A.	3-101-097494	Sesión 704-2008, Artículo 7 del 25/2/2008	78	24/2/2010
Asociación Adri	3-002-078 177	Sesión 756-2008, Artículo 9 del 14/11/2008	102	5/11/2010
Ata Trust Company, S.A.	3-101-387856	Sesión 753-2008, Artículo 12 del 31/10/2008	103	12/11/2010
BLP Trust Services, S.A.	3-101-346995	Sesión 665-2007, Artículo 14 del 13/8/2007	53	12/8/2009
BPC Fiduciaria, S.A.	3-101-059426	Sesión 681-2007, Artículo 9 del 22/10/2007	58	21/10/2009
Bufete Chaverri Soto & Asociados, S.A.	3-101-067910	Sesión 756-2008, Artículo 14 del 14/11/2008	104	19/11/2010
Bufete Hernández Mussio y Asociados, S.A.	3-101- 392615	Sesión 756-2008, Artículo 16 del 14/11/2008	105	5/11/2010
Bufete Melvin Rudelman y Asociados, S.A.	3-101-123386	Sesión 716-2008, Artículo 11 del 09/05/2008	81	8/5/2010
Bufete Serrano Matthey, S.A.	3-101-368803	Sesión 564-2006, Artículo 8 del 9/3/2006	12	a)
Century Twenty One Nosara Escrow, S.A.	3-101-283547	Sesión 692-2007, Artículo 6 del 17/12/2007	69	16/12/2009
Comercial Interamericana Uno Zafiro, S.A.	3-101-305379	Sesión 756-2008, Artículo 12 del 14/11/2008	106	19/11/2010
Consultores Financieros Cofin, S.A.	3-101- 291070	Sesión 582-2006, Artículo 12 del 8/6/2006	30 y 43	a)



Costa Rica Escrow And Title Services, S.A.	3-101-382230	Sesión 756-2008, Artículo 15 del 14/11/2008	108	19/11/2010
Costa Rica Real Estate Escrow & Trust Co., S.A.	3-101-426767	Sesión 672-2007, Artículo 7 del 17/9/2007	56	16/9/2009
Coto Brus Inc S.R.L.	3-102-413581	Sesión 576-2006, Artículo 14 del 11/5/2006	27	a)
CTCA Escrow Limitada	3-102-440826	Sesión 702-2008, Artículo 11 del 18/2/2008	76	17/2/2010
CV Firm Escrow and Trust, S.A.	3-101-190856	Sesión 687-2007, Artículo 10 del 26/11/2007	65	25/11/2009
E.R. del Sur, S.A	3-101-240403	Sesión 659-2007, Artículo 9 del 16/7/2007	50	15/7/2009
Escrow Real Estate & Attorneys Services, S.A.	3-101-418171	Sesión 681-2007, Artículo 10 del 22/10/2007	59	21/10/2009
Facio & Cañas Trust Services, S.A.	3-101-410447	Sesión 692-2007, Artículo 5 del 17/12/2007	68	16/12/2009
Fideicomisos Centroamericanos FICEN S.A.	3-101-364268	Sesión 726-2008, Artículo 10 del 27/07/2008	88	27/07/2010
Fiduciaria Castro Garnier, S.A.	3-101-270668	Sesión 531-2005, Artículo 22 del 13/10/2005	7	a)
Fiduciaria de Occidente, S.A.	3-101-298779	Sesión 693-2008, Artículo 9 del 7/1/2008	71	6/1/2010
Fiduciaria Nacional Finacio, S.A.	3-101-237656	Sesión 764-2009, Artículo 7 del 9/01/2009	109	5/11/2010
G&U Servicios Fiduciarios, S.A.	3-101-220379	Sesión 681-2007, Artículo 14 del 22/10/2007	63	21/10/2009
Geldstuck, S.A.	3-101-222056	Sesión 652-2007, Artículo 17 del 4/6/2007	46	3/6/2009
Giros Hispanos, S.A.	3-101-245988	Sesión 564-2006, Artículo 9 del 9/3/2006	13	a)
HC Servicios Fiduciarios, S.A.	3-101-334957	Sesión 702-2008, Artículo 10 del 18/2/2008	77	17/2/2010
Interamericana de Servicios Especiales, S.A.	3-012- 407284	Sesión 590-2006, Artículo 18 del 20/7/2006	38	a)
Intermanagement Costa Rica, Limitada.	3-102-361039	Sesión 568-2006, Artículo 15 del 30/3/2006	20	a)
Kinderson y Kinderson Consultores, S.A.	3-101-507132	Sesión 722-2008, Artículo 5 del 06/06/2008	83	5/6/2010
Latinamerica Title Company, S. A.	3-101-428274	Sesión 648-2007, Artículo 10 del 21/5/2007	47	20/5/2009
Law Firm's Escrow Account Limitada	3-102-427798	Sesión 707-2008, Artículo 6 del 07/03/2008	79	6/3/2010
Legal Way, S.A.	3-101-310149	Sesión 692-2007, Artículo 4 del 17/12/2007	67	16/12/2009
M&A Real Estates Management, S.A.	3-101-357082	Sesión 719-2008, Artículo 5 del 23/05/2008	82	22/5/2010
Medina & Medina Consultores, S.A.	3-101-338256	Sesión 656-2007, Artículo 13 del 2/7/2007	49	1/7/2009
Money Latino, S.A.	3-101-417271	Sesión 576-2006, Artículo 13 del 11/5/2006	28	a)



Money On Seconds Express, S.A.	3-101-324224	Sesión 564-2006, Artículo 13 del 9/3/2006	15	a)
Montejo Trust, S.A.	3-101-383030	Sesión 681-2007, Artículo 13 del 22/10/2007	62	21/10/2009
Nueva York Transferencias, S.A.	3-101-264470	Sesión 564-2006, Artículo 11 del 9/3/2006	16	a)
Oficina Licenciado Hernán Cordero, S.A.	3-101-330778	Sesión 531-2005, Artículo 21 del 13/10/2005	6	a)
OMS Delivery Corporation, S.A.	3-101-378414	Sesión 564-2006, Artículo 12 del 9/3/2006	14	a)
Pacific Asset Management Group International, S.A.	3-101-389111	Sesión 564-2006, Artículo 9 del 9/3/2006	11 y 66	a)
Remesas Familiares Costa Giros, S.A.	3-101-396829	Sesión 572-2006, Artículo 16 del 27/4/2006	26 y 42	a)
Remesas Tele Dolar, S.A.	3-101-335196	Sesión 568-2006, Artículo 15 del 30/3/2006	22	a)
Rosales y Asociados Internacional R&AI, S.A.	3-101-290828	Sesión 753- 2008, Artículo 11 del 31/10/2008	110	5/11/2010
Rucavado y Rucavado, S.A.	3-101-379573	Sesión 590-2006, Artículo 16 del 20/7/2006	37	a)
Serviexpreso Money Transfers, S.A.	3-101-212692	Sesión 586-2006, Artículo 13 del 29/6/2006	35	a)
Singular, S.A.	3-101-129905	Sesión 681-2007, Artículo 11 del 22/10/2007	60	21/10/2009
Soluciones Monetarias, S.A.	3-101-067203	Sesión 531-2005, Artículo 18 del 13/10/2005	3	a)
Soluciones Operativas del Istmo, S.A.	3-101-212991	Sesión 569-2006, Artículo 10 del 6/4/2006	25	a)
STCR (Costa Rica) Trust & Escrow Company Limited, S.A.	3-101-328440	Sesión 723-2008, Artículo 6 del 13/06/2008	84	12/6/2010
Valores Unidos del Este, S.A.	3-101-085145	Sesión 531-2005, Artículo 19 del 13/10/2005	4	a)

- a) Renovación de inscripción en proceso de análisis
b) Renovación de inscripción en proceso de registro

NOTAS

1. SUGEF solo fiscaliza el cumplimiento de las operaciones cambiarias, de conformidad con la ley y el Reglamento de Operaciones Cambiarias vigentes.
2. La inscripción en la SUGEF no implica una autorización para operar. SUGEF solo supervisa aspectos relacionados con la legitimación de capitales, según lo dispuesto en la Ley N° 8204, "Ley sobre estupefacientes, sustancias psicotrópicas, drogas de uso no autorizado, legitimación de capitales y actividades conexas", su Reglamento y Normativa, no así la operación, seguridad, estabilidad o solvencia de dichas personas, por lo que advierte que quienes contraten los servicios de estas personas, lo hacen bajo su propia cuenta y riesgo.



IMPORTANTE

- a. La SUGEF advierte a los inversionistas sobre el cuidado que deben tener al decidir entregar sus fondos a empresas y personas que, sin la supervisión y regulación de alguno de los entes de supervisión costarricenses (SUGEF, SUGEVAL y SUPEN), captan dinero en el mercado local.
- b. La SUGEF no ejerce supervisión de las entidades bancarias domiciliadas en el extranjero (*offshore*), sino que esta es llevada a cabo por el regulador de la plaza bancaria en la que se encuentran domiciliadas dichas entidades.
- c. En su sitio en Internet <http://www.sugef.fi.cr>, la SUGEF tiene a disposición del público interesado los balances de situación, estados de resultados mensuales y estados financieros auditados completos de las entidades supervisadas. Además, de conformidad con el Acuerdo SUGEF 31-04 “Reglamento relativo a la información financiera de entidades, grupos y conglomerados financieros”, las entidades financieras deben tener a disposición, en papel y en forma electrónica, en sus oficinas centrales, sucursales, agencias, asociadas y subsidiarias y sitios Web, los estados financieros individuales auditados completos a partir del corte a diciembre del 2006, los cuales deberán publicar dentro de los cuarenta y cinco días hábiles posteriores al último día del ejercicio económico anterior. Por su parte, los estados financieros intermedios trimestrales con corte al 30 de marzo del 2007 y siguientes deberán ser publicados en el sitio Web de cada entidad financiera durante el mes siguiente a la fecha de corte de cada período trimestral. Se recomienda al público ahorrante e inversionista revisar dicha información, antes de tomar sus decisiones.

**José Armando Fallas Martínez, Intendente General
Superintendencia General de Entidades Financieras**

EMPRESAS QUE INTEGRAN LOS CONGLOMERADOS Y GRUPOS FINANCIEROS

- 1. Conglomerado Financiero Banco Crédito Agrícola de Cartago y Subsidiarias**
 - Banco Crédito Agrícola de Cartago
 - Depósito Agrícola de Cartago S.A
- 2. Conglomerado Financiero Banco de Costa Rica y Subsidiarias**
 - Banco BICSA Panamá y Subsidiarias
 - Banco de Costa Rica
 - BCR Operadora de Pensiones S.A.
 - BCR Sociedad Administradora de Fondos de Inversión S.A.
 - BCR Valores S.A.
- 3. Conglomerado Financiero Banco Nacional de Costa Rica y Subsidiarias**
 - Banco Nacional de Costa Rica
 - BN Sociedad Administradora de Fondos de Inversión S.A.
 - BN Valores Puesto de Bolsa S.A.
 - BN Vital Operadora de Pensiones S.A.
 - Titularizadora Latinoamericana S.A.
- 4. Conglomerado Financiero Banco Popular y de Desarrollo Comunal y Subsidiarias**
 - Banco Popular y de Desarrollo Comunal
 - Operadora de Pensiones Complementarias
 - Popular Sociedad Fondos de Inversión
 - Popular Valores Puesto de Bolsa
- 5. Conglomerado Financiero Grupo Mutual Alajuela – La Vivienda de Ahorro y Préstamo y Subsidiarias**
 - Grupo Mutual Alajuela – La Vivienda de Ahorro y Préstamo
 - Mutual Seguros S.A.
 - Mutual Sociedad de Fondos de Inversión S.A.
 - Mutual Valores Puesto de Bolsa S.A.
- 6. Conglomerado Financiero Caja de ANDE**
 - Caja de Ahorro y Préstamos de la Ande
 - CAJANDE Seguros S.A.
- 7. Grupo Financiero Acobo**
 - Acobo Puesto de Bolsa S.A.
 - Administradora Grupo Acobo S.A.
 - Corporación Acobo S.A.
 - Financiera Acobo S.A.
 - Inmobiliaria Acobo S.A.
 - Vista Sociedad de Fondos de Inversión S.A.
- 8. Grupo Financiero Alianza**
 - Coopealianza R.L.
 - Fideicomisos Alianza S.A.
 - Inmobiliaria Alianza de Pérez Zeledón S.A.
- 9. Grupo Financiero BAC Credomatic**
 - BAC San José Leasing S.A.
 - BAC San José Pensiones Operadora de Planes de Pensiones Complementarias S.A.
 - BAC San José Puesto de Bolsa S.A.
 - BAC San José Sociedad de Fondos de Inversión
 - Banco BAC San José S.A.
 - Corporación Tenedora BAC Credomatic S.A.



- Credomatic de Costa Rica S.A.
- Soluciones Rápidas GEMSA S.A.

10. Grupo Financiero BCT

- Banco BCT S.A.
- BCT Arrendadora S.A.
- BCT Bank International S.A.
- BCT Sociedad de Fondos de Inversión S.A.
- BCT Valores Puesto de Bolsa S.A.
- Corporación BCT S.A.
- Tarjetas BCT S.A.

11. Grupo Financiero BNS de Costa Rica

- Arrendadora Interfin Guatemala S.A.
- Arrendadora Interfin Honduras S.A.
- Arrendadora Interfin Nicaragua S.A.
- Corporación Privada de Inversiones de Centroamérica S.A.
- Corporación Privada de Inversiones de Costa Rica S.A.
- Grupo BNS de Costa Rica S.A.
- IBP Pensiones Operadora De Pensiones Complementarias S.A.
- Scotia Leasing Costa Rica S. A.
- Scotia Leasing Panamá S.A.
- Scotia Sociedad de Fondos de Inversión S.A.
- Scotia Trust Costa Rica S.A.
- Scotia Valores S.A.
- Scotiabank de Costa Rica S.A.

12. Grupo Financiero Cafsa

- Arrendadora Cafsa S.A.
- Corporación Cafsa S.A.
- Financiera Cafsa S.A.

13. Grupo Financiero Cathay

- Administradora de Inversiones Cathay S.A.
- Banco Cathay de Costa Rica S.A.
- Cathay Card S.A.
- Cathay Sociedad Administradora de Fondos de Inversión S.A.
- Cathay Valores Puesto de Bolsa S.A.
- Grupo de Finanzas Cathay S.A.

14. Grupo Financiero Citibank

- Asesores Corporativos de Costa Rica, S.A.
- Banco Citibank de Costa Rica S.A.
- Banco CMB (Costa Rica), S.A.
- Citi Factoring Costa Rica S.A.
- Citi Fondos Sociedad de Fondos de Inversión S.A.
- Citi Leasing Costa Rica S.A.
- Citi Tarjetas de Costa Rica S.A.
- Citi Trust de Costa Rica S.A.
- Citi Valores Accival S.A.
- Cuscatlán International Bank & Trust Limited
- Grupo Financiero Citibank de Costa Rica S.A.



15. Grupo Financiero Coocique

- Concoocique R.L.
- Coocique R.L.
- Fiacococique S.A.

16. Grupo Financiero HSBC

- Banco HSBC (Costa Rica) S.A.
- Caribbean Bank of Exports
- Corporación HSBC (Costa Rica) S.A.
- HSBC Arrendamientos (Costa Rica) S.A.
- HSBC Puesto de Bolsa (Costa Rica) S.A.
- HSBC Seguros (Costa Rica) S.A.
- HSBC Sociedad Administradora de Fondos de Inversión (Costa Rica) S.A.
- Interfín - Banex O.P.C.

17. Grupo Financiero Improsa

- Banco Improsa S.A.
- Banprocesos S.A.
- Grupo Financiero Improsa S.A.
- Improactiva S.A.
- Improsa Capital S.A.
- Improsa S.A.F.I. S.A. (Panamá)
- Improsa S.A.F.I. S.A.
- Improsa Servicios Internacionales S.A.
- Improsa Valores Puesto de Bolsa S.A.
- ImproSeguros S.A.
- Inmobiliaria Improsa S.A.

18. Grupo Financiero Promérica

- Banca Promérica S.A.
- Grupo Producción de las Américas S.A.
- Saint Georges Bank and Company

19. Grupo Financiero Lafise

- Banco LAFISE S.A.
- Bienes Mobiliarios LAFISE (BML) S.A.
- Corporación LAFISE Controladora S.A.
- LAFISE Puesto de Bolsa Agrícola S.A.
- LAFISE Sociedad de Fondos de Inversión S.A.
- LAFISE Valores Puesto de Bolsa S.A.