

Estados Financieros FONASCAFE

Julio 2022

Gerencia de Administración y
Finanzas

**FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE JULIO 2022
(en colones sin céntimos)**

ACTIVOS	Notas	2022	2021
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	168,169,455	211,080,403
Inversiones disponibles para negociar	6	38,681,286	186,871,043
Inversiones al vencimiento	6	9,984,437,500	7,494,483,600
Cuenta por cobrar general	8	7,450,713	140,000,000
Contribución cafetalera	7	70,369,431	59,609,106
Cuenta por cobrar entre cuentas de cartera y Contribución	13	39,917	60,081,286
Cartera de Crédito	9	0	18,661,941,205
Anticipo sobre la Renta	9	79,805,514	0
Impuestos al Valor Agregado	9	17,521,448	0
Creditos Vigentes Programa de Read Corto Plazo	9	113,231,057	0
Documentos por Cobrar Corto Plazo	9	15,116,204,100	0
Estimación de Pérdidas Créditicias Esperadas	9	-9,973,451,639	0
Inter acum por cobrar sobre inv	12	33,460,266	32,721,286
Intereses acumulados por cobrar readecuados	11	6,422,147	0
Intereses acumulados por cobrar Moratorios cartera de clientes	11	233,028,699	0
Intereses acumulados por cobrar sobre cartera de créditos	11	3,189,372,629	2,064,374,772
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		19,084,742,523	28,911,162,701
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CXC Fideicomiso Renovación Cafetalera	10	236,257,000	0
Creditos Vigentes Programa de Read Largo Plazo	9	1,002,155,658	0
Documentos por Cobrar Largo Plazo	9	271,335,294	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1,509,747,953	0
TOTAL ACTIVOS:		20,594,490,476	28,911,162,701
PASIVOS			
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar cartera de creditos	14	5,877,641	1,461,639,291
Cuenta por pagar gastos y costos administrativos	14	31,262,724	11,614,180
Cuenta por pagar auxilio 3.5% corto plazo	14	144,602,462	157,626,389
CXP Intereses Cobrados Adelantado Readecuados	14	75,308	0
Depósitos pendientes de aplicar	14	4,110,328	51,171,805
Cuenta por pagar devolucion Contribución cafetalera	15	12,377,396	3,350,798
Cuentas por pagar renta	16	31,482	15,238
Cuenta por pagar entre cuentas de cartera y Contribución	13	39,917	60,081,286
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		198,377,259	1,745,498,987
PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuenta por pagar auxilio 3.5% largo plazo	17	55,241,023	55,241,023
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		55,241,023	55,241,023
TOTAL PASIVOS		253,618,282	1,800,740,009



FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE JULIO 2022
(en colones sin céntimos)

	Notas	2022	2021
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital	18	25,521,044,857	25,198,662,227
Superávit o (déficit) acumulado	18	3,522,206,118	994,693,338
Superávit o (déficit) Neto de Operación	18	-8,702,378,780	917,067,128
TOTAL PATRIMONIO		20,340,872,194	27,110,422,692
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		20,594,490,476	28,911,162,701

XINIA MARIA
CHAVES QUIROS
(FIRMA)

Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2022.09.22 14:59:14 -06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
Directora Ejecutiva

JACQUELINE
SOTO ESQUIVEL
(FIRMA)

Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2022.09.22 13:57:14 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente de Adm y Finanzas



**FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 10 MESES TERMINADOS
31 DE JULIO 2022
(en colones sin céntimos)**

CUENTAS	NOTAS	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera	19	765,733,239	719,463,676
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		765,733,239	719,463,676
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gasto por dietas	22	1,609,766	1,619,079
Gasto seguro recolectores	23	170,370,214	105,762,934
Gasto por promoción y divulgación	23	430,866	0
Gasto administrativos	23	129,695,505	111,289,732
Gasto por Consultorías Administrativas	23	1,129,756	0
Gasto por servicio Auditoría Externa	23	1,200,000	0
Gasto por donaciones	23	200,000	0
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		304,636,106	218,671,745
SUPERÁVIT/PÉRDIDA DE OPERACIÓN		461,097,133	500,791,931
OTROS INGRESOS			
Ingreso por diferencial cambiario	25	224,096,438	41,631,047
Ingresos por intereses sobre cartera	21	566,639,533	0
Ingreso por Intereses Cred Readecuados	21	7,080,331	0
Ingresos por intereses moratorios sobre cartera	21	88,549,004	0
Ingresos por intereses de contribución cafetalera	24	35,166	31,007
Intereses sobre inversiones	24	291,948,152	383,785,992
Otros Ingresos Menores	20	1,469,035	31
TOTAL OTROS INGRESOS		1,179,817,660	425,448,077
OTROS GASTOS			
Gasto por Incobrables Cartera de Credito	27	10,188,743,279	0
Gastos por diferencial cambiario	26	98,794,863	9,083,370
Gasto por comisiones bancarias	28	112,569	89,168
Ajustes de Periodos Anteriores	28	49,714,447	0
Gasto por Comisiones a Intermediarios	28	5,084,867	0
Otros gastos menores	28	838,294	305
Gasto por valuación en inversiones	28	5,254	37
TOTAL OTROS GASTOS		10,343,293,573	9,172,881
SUPERÁVIT/DÉFICIT DEL PERIODO		-8,702,378,780	917,067,128

XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2022.09.22 14:59:56 -06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
Directora Ejecutiva

JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2022.09.22 13:57:50 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente de Adm y Finanzas



Del 01 OCTUBRE 2021 - al - 31 DE JULIO 2022		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución \$
21-22	1,027,456	770,592
TOTALES	1,027,456	770,592

IMPUESTO 0.75	\$ 770,592
INGRESOS DEL PERIODO	765,733,239

Del 01 OCTUBRE 2021 - al - 31 DE JULIO 2021		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución \$
20-21	871,254	653,440
TOTALES	871,254	653,440

\$ 653,440
719,463,676





Muchas Gracias!

