

Estados Financieros **FONASCAFE**

Agosto 2022

Gerencia de Administración y
Finanzas



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

	Notas	2022	2021
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	120,651,041	236,933,826
Inversiones disponibles para negociar	6	38,488,517	82,576,916
Inversiones al vencimiento	6	10,008,312,500	7,626,457,200
Cuenta por cobrar general	8	7,450,713	140,000,000
Contribución cafetalera	7	68,571,482	121,787,320
Cuenta por cobrar entre cuentas de cartera y Contribución	13	70,755	60,913,674
Cartera de Crédito	9	0	18,661,941,205
Anticipo sobre la Renta	9	79,805,514	0
Impuestos al Valor Agregado	9	18,732,587	0
Creditos Vigentes Programa de Read Corto Plazo	9	142,897,448	0
Documentos por Cobrar Corto Plazo	9	14,775,132,776	0
Estimación de Pérdidas Créditicias Esperadas	9	(9,973,451,639)	0
Inter acum por cobrar sobre inv	12	54,379,868	56,383,195
Intereses acumulados por cobrar readecuados	11	10,638,400	0
Intereses acumulados por cobrar Moratorios cartera de clientes	11	240,926,134	0
Intereses acumulados por cobrar sobre cartera de créditos	11	3,194,830,031	2,064,374,772
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		18,787,434,125	29,031,368,109
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CXC Fideicomiso Renovación Cafetalera	10	228,851,000	0
Creditos Vigentes Programa de Read Largo Plazo	9	1,333,142,553	0
Documentos por Cobrar Largo Plazo	9	268,898,878	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1,830,892,431	0
TOTAL ACTIVOS:		20,618,326,556	29,031,368,109
PASIVOS			
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar cartera de creditos	14	5,972,414	1,473,052,609
Cuenta por pagar gastos y costos administrativos	14	26,724,718	23,138,747
Cuenta por pagar auxilio 3.5% corto plazo	14	144,602,462	156,279,831
CXP Intereses Cobrados Adelantado Readecuados	14	65,905	0
Depósitos pendientes de aplicar	14	4,110,328	51,171,805
Cuenta por pagar devolucion Contribución cafetalera	15	12,042,172	4,332,485
Cuentas por pagar renta	16	31,482	15,238
Cuenta por pagar entre cuentas de cartera y Contribución	13	70,755	60,913,674
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		193,620,235	1,768,904,389
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		248,861,257	1,824,145,412



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

	Notas	2022	2021
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital	18	25,521,044,857	25,198,882,227
Superávit o (déficit) acumulado	18	3,522,208,118	994,893,338
Superávit o (déficit) Neto de Operación	18	(8,873,785,876)	1,013,887,133
TOTAL PATRIMONIO		20,369,465,298	27,207,222,697
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		20,618,326,556	29,031,368,109
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.10.07 13:40:26 +06'00' JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.10.07 12:51:48 -06'00'			
Lic. Xinia Chaves Quirós		Lic. Jacqueline Soto Esquivel	
Directora Ejecutiva		Gerente de Adm y Finanzas	



**FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 11 MESES TERMINADOS
31 DE AGOSTO 2022
(en colones sin céntimos)**

CUENTAS	NOTAS	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera	19	772,006,316	789,061,151
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		772,006,316	789,061,151
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gasto por dietas	22	1,819,638	1,720,666
Gasto seguro recolectores	23	170,370,214	105,762,934
Gasto por promoción y divulgación	23	430,866	0
Gasto administrativos	23	139,011,955	122,814,299
Gastos por servicios recibidos	23	0	0
Gasto por Consultorías Administrativas	23	1,404,620	0
Gasto por servicio Auditoría Externa	23	1,200,000	0
Gasto por donaciones	23	200,000	0
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		314,437,293	230,297,898
SUPERÁVIT/PÉRDIDA DE OPERACIÓN		457,569,023	558,763,253
OTROS INGRESOS			
Ingreso por diferencial cambiario	25	224,486,268	50,374,709
Ingresos por intereses sobre cartera	21	628,204,004	0
Ingreso por Intereses Cred Readecuados	21	13,218,700	0
Ingresos por intereses moratorios sobre cartera	21	100,549,762	0
Ingresos por intereses de contribucion cafetalera	24	43,759	34,669
Intereses sobre inversiones	24	325,450,127	413,904,715
Otros Ingresos Menores	20	1,469,040	38
TOTAL OTROS INGRESOS		1,293,421,660	464,314,131
OTROS GASTOS			
Gasto por Incobrables Cartera de Credito	27	10,190,563,492	0
Gastos por diferencial cambiario	26	176,766,887	9,120,740
Gasto por comisiones bancarias	28	117,936	89,168
Ajustes de Periodos Anteriores	28	51,399,629	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		10,424,776,359	9,210,251
SUPERÁVIT/DÉFICIT DEL PERIODO		-8,673,785,676	1,013,867,133
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.10.07 13:41:00 -06'00'		JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.10.07 12:52:18 -06'00'	
Lic. Xinia Chaves Quirós Directora Ejecutiva		Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente de Adm y Finanzas	



Del 01 OCTUBRE 2021 - al - 31 DE AGOSTO 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	772,006,316

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

\$ 653,440
789,061,151





Muchas Gracias!

