Estados Financieros FONASCAFE

Octubre 2022

Gerencia de Administración y Finanzas

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

	Notas	2022	2021
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	142,885,249	107,532,557
Valor Adquisi Instru Financ Fondos Inversion	6	88,117,642	63,479,240
Instrumentos Financieros	6	10,001,035,500	8,184,353,996
Cuenta por cobrar general	8	0	8,575,000
CXC Intereses Reade Juan Rodriguez	8	75,713	0
Contribución cafetalera	7	7,936,354	3,667,686
Cuenta por cobrar entre cuentas de cartera y Contribución	13	5,733,037	48,298,275
Anticipo sobre la Renta	9	14,194,939	0
Creditos Vigentes Programa de Read Corto Plazo	9	164,386,209	0
Documentos por Cobrar Corto Plazo	9	14,200,328,222	16,414,455,520
Estimación de Pérdidas Crédiciticias Esperadas	9	(9,721,169,875)	(17,906)
Productos por Cobrar Inversiones Clasif al Costo Amortizado	12	36,051,997	33,474,018
Intereses acumulados por cobrar readecuados	11	24,657,171	0
Intereses acumulados por cobrar Moratorios cartera de clientes	11	251,340,061	0
Intereses acumulados por cobrar sobre cartera de créditos	11	3,148,954,046	3,629,398,703
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**18,364,526,265**	**28,493,217,088**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CXC Fideicomiso Renovación Cafetalera	10	217,819,000	0
Creditos Vigentes Programa de Read Largo Plazo	9	1,584,623,710	0
Documentos por Cobrar Largo Plazo	9	237,551,420	1,129,246,537
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**2,039,994,130**	**1,129,246,537**
TOTAL ACTIVOS:		**20,404,520,395**	**29,622,463,625**
PASIVOS			
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar Colones	14	9,122,141	5,363,831
Cuenta por pagar gastos y costos administrativos	14	15,483,244	29,274,856
Cuenta por pagar auxilio 3.5% corto plazo	14	144,602,462	154,898,514
CXP Intereses Cobrados Adelantado Readecuados	14	56,502	0
Depósitos pendientes de aplicar	14	4,110,328	4,110,328
CXP Intereses Moratorios Cancelados	14	20,810,212	0
CXP Intereses Moratorios Registrados	14	64,073,863	0
Cuenta por pagar devolucion Contribución cafetalera	15	10,594,119	9,597,247
Cuentas por pagar renta	16	31,481	15,238
Cuenta por pagar entre cuentas de cartera y Contribución	13	5,733,037	48,298,275
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**274,617,388**	**251,558,290**
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		**329,858,411**	**306,799,313**

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

	Notas	2022	2021
PATRIMONIO			
Capital	18	25,521,044,857	25,521,044,857
Superávit o (déficit) acumulado	18	(5,471,972,698)	3,681,817,146
Superávit o (déficit) Neto de Operación	18	25,589,826	112,802,310
TOTAL PATRIMONIO		**20,074,661,984**	**29,315,664,312**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		**20,404,520,395**	**29,622,463,625**

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2022.12.26 11:27:36 -06'00'

Ing.Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo A.I

JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2022.12.22 16:25:48 -06'00'

Lic.Jacqueline Soto Esquivel
Gerente de Adm y Finanzas

FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 1 MESES TERMINADOS
31 DE OCTUBRE 2022
(en colones sin céntimos)

CUENTAS	NOTAS	2022	2021
INGRESOS DE OPERACION			
Contribución Cafetalera	19	3,194,347	0
TOTAL INGRESOS DE OPERACION		**3,194,347**	**0**
INGRESOS FINANCIEROS			
Ingresos por intereses sobre cartera	21	50,336,145	62,437,917
Ingreso por Intereses Cred Readecuados	21	13,720,542	0
Ingresos por intereses moratorios sobre cartera	21	11,303,423	6,960,397
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		**75,360,110**	**69,398,314**
TOTAL DE INGRESOS DE OPERACION Y FINANCIEROS		**78,554,457**	**69,398,314**
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gasto por dietas	22	209,873	101,587
Gasto seguro recolectores	23	1,477,588	1,872,796
Gasto por Publicaciones Legales	23	247,739	0
Gasto administrativos	23	15,483,244	16,226,165
Gasto por Consultorías Administrativas	23	100,531	102,670
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		**17,518,974**	**18,303,218**
SUPERÁVIT/PÉRDIDA DE OPERACIÓN		**61,035,483**	**51,095,096**
OTROS INGRESOS			
Ingreso por diferencial cambiario	25	2,761,770	32,833,059
Ingresos por intereses de contribucion cafetalera	24	3,427	1,495
Productos Inversiones al Costo Amortizado Colones	24	34,428,965	29,101,489
Otros Ingresos Menores	20	3	11,924
TOTAL OTROS INGRESOS		**37,194,166**	**61,947,966**
OTROS GASTOS			
Gasto por Incobrables Cartera de Credito	27	22,487,074	0
Gastos por diferencial cambiario	26	44,888,022	226,396
Gasto por comisiones bancarias	28	29,513	2,436
Ajustes de Periodos Anteriores	28	5,213,552	0
Otros gastos menores	28	0	11,921
Perdida en Neg de Instrumentos Financieros al Costo Amort	28	21,661	0
TOTAL OTROS GASTOS		**72,639,823**	**240,753**
SUPERÁVIT/DÉFICIT DEL PERIODO		**25,589,826**	**112,802,310**

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)

Ing.Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo A.I

JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)

Lic.Jacqueline Soto Esquivel
Gerente de Adm y Finanzas

Fondo Nacional de Sostenibilidad Cafetalera
APORTE DE $0.75/POR UNIDAD DE 46 KG
Por cosecha y por valor en $ y ¢

Del 01 OCTUBRE 2022 - al - 31 DE OCTUBRE 2022		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución $
22-23	6,844	5,133
TOTALES	6,844	5,133

Del 01 OCTUBRE 2021 - al - 31 DE OCTUBRE 2021		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución $
21-22	0	0
TOTALES	0	0

IMPUESTO 0.75	$ 5,133
INGRESOS DEL PERIODO	3,194,347

$ 0
-

Muchas Gracias!