

Estados Financieros **FONASCAFE** Noviembre 2022

Gerencia de Administración y Finanzas



FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE NOVIEMBRE 2022
(en colones sin céntimos)

	Notas	2022	2021
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	185,918,907	110,870,824
Valor Adquisi Instru Financ Fondos Inversion	6	86,534,997	62,992,718
Instrumentos Financieros	6	10,071,654,500	8,258,921,000
Cuenta por cobrar general	8	0	8,575,000
CXC Intereses Reade Juan Rodriguez	8	75,713	0
Contribución cafetalera	7	32,462,630	19,033,114
Cuenta por cobrar entre cuentas de cartera y Contribución	13	5,746,897	48,279,000
Anticipo sobre la Renta	8	14,194,939	0
Creditos Vigentes Programa de Read Corto Plazo	9	153,695,154	0
Documentos por Cobrar Corto Plazo	9	14,031,518,612	16,521,658,219
Estimación de Pérdidas Créditicias Esperadas	9	-9,721,169,875	-17,906
Productos por Cobrar Inversiones Clasif al Costo Amortizado	12	53,027,411	53,084,183
Intereses acumulados por cobrar readecuados	11	25,576,518	0
Intereses acumulados por cobrar Moratorios cartera de clientes	11	253,793,060	0
Intereses acumulados por cobrar sobre cartera de créditos	11	3,124,423,411	3,629,131,535
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		18,317,452,874	28,712,527,686
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CXC Fideicomiso Renovación Cafetalera	10	211,001,000	0
Creditos Vigentes Programa de Read Largo Plazo	9	1,674,979,458	0
Documentos por Cobrar Largo Plazo	9	220,101,214	971,256,269
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		2,106,081,672	971,256,269
TOTAL ACTIVOS:		20,423,534,546	29,683,783,955
PASIVOS			
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar Colones	14	-4,481,096	5,864,710
Cuenta por pagar gastos y costos administrativos	14	31,441,821	36,662,556
Cuenta por pagar auxilio 3.5% corto plazo	14	144,602,462	153,591,582
CXP Intereses Cobrados Adelantado Readecuados	14	37,695	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	64,006,954	0
Cuenta por pagar devolucion Contribución cafetalera	15	10,273,355	5,709,670
Cuentas por pagar renta	16	15,741	22,857
Cuenta por pagar entre cuentas de cartera y Contribución	13	5,746,897	48,279,000
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		276,564,368	254,240,704
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		331,805,391	309,481,727



FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 DE NOVIEMBRE 2022
(en colones sin céntimos)

	Notas	2022	2021
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital	18	25,521,044,857	25,521,044,857
Superávit o (déficit) acumulado	18	-5,471,972,898	3,881,817,146
Superávit o (déficit) Neto de Operación	18	42,856,997	171,440,225
TOTAL PATRIMONIO		20,091,729,155	29,374,302,228
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		20,423,534,546	29,683,783,955
GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA) Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA) Fecha: 2023.01.11 14:55:13 -06'00' Ing. Gustavo Jiménez Elizondo Director Ejecutivo A.I JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2023.01.11 08:00:09 -06'00' Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente de Adm y Finanzas			



**FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 2 MESES TERMINADOS
30 DE NOVIEMBRE 2022
(en colones sin céntimos)**

CUENTAS	NOTAS	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera	19	30,223,742	16,837,773
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		30,223,742	16,837,773
INGRESOS FINANCIEROS			
Ingresos por Intereses sobre cartera	21	98,323,095	119,579,943
Ingreso por Intereses Cred Readequados	21	32,173,873	0
Ingresos por Intereses moratorios sobre cartera	21	22,148,007	13,598,604
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		152,644,975	133,178,547
TOTAL DE INGRESOS DE OPERACIÓN Y FINANCIEROS		182,868,716	150,016,320
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gasto por dietas	22	314,809	253,967
Gasto seguro recolectores	23	14,114,746	17,232,324
Gasto por Publicaciones Legales	23	247,739	0
Gasto administrativos	23	31,441,821	25,070,933
Gastos por servicios recibidos	23	53,057	0
Gasto por Consultorias Administrativas	23	250,256	102,670
Gastos Café Semilla Seleccionada	23	3,940,284	0
Gasto por donaciones	23	339,000	0
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		50,701,711	42,655,895
SUPERÁVIT/PÉRDIDA DE OPERACIÓN		132,167,005	107,356,425
OTROS INGRESOS			
Ingreso por diferencial cambiario	25	3,093,794	32,969,581
Ingresos por intereses de contribucion cafetalera	24	5,701	2,341
Productos Inversiones al Costo Amortizado Colones	24	71,238,769	56,124,721
Otros Ingresos Menores	20	8	1,468,996
TOTAL OTROS INGRESOS		74,338,273	50,565,638
OTROS GASTOS			
Gasto por Incobrables Cartera de Credito	27	23,889,835	0
Gastos por diferencial cambiario	26	134,685,160	26,440,111
Gasto por comisiones bancarias	28	38,073	29723.76
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	83
TOTAL OTROS GASTOS		163,848,282	26,481,639
SUPERÁVIT/DÉFICIT DEL PERIODO		42,656,597	171,440,225
GUSTAVO ANDRE JIMENEZ Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA) Fecha: 2022.11.11 14:55:46 -0500 Ing. Gustavo Jiménez Elizondo Director Ejecutivo A.I		JACQUELINE SOTO ESQUIVEL Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.11.11 09:04:46 -0500 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 NOVIEMBRE 2022 - al - 30 DE NOVIEMBRE 2022		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución \$
22-23	66,845	50,134
TOTALES	66,845	50,134

IMPUESTO 0.75	\$ 50,134
INGRESOS DEL PERIODO	30,223,742

Del 01 NOVIEMBRE 2021 - al - 30 DE NOVIEMBRE 2021		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución \$
21-22	35,217	26,413
TOTALES	35,217	26,413

\$ 26,413
16,837,773





Muchas Gracias!

