

Estados Financieros **FONASCAFE**

Enero 2023

Gerencia de Administración y
Finanzas

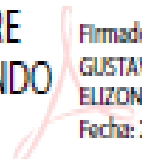
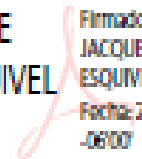


**FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE ENERO 2023
(en colones sin céntimos)**

ACTIVOS	Notas	2023	2022
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	153,945,205	221,082,923
Valor Adquisi Instru Financ Fondos Inversion	6	54,897,680	38,092,834
Instrumentos Financieros	6	10,685,617,000	9,032,503,000
Cuenta por cobrar general	8	0	7,375,000
CXC Intereses Reade Juan Rodriguez	8	75,713	0
Contribución cafetalera	7	44,666,235	50,370,831
Cuenta por cobrar entre cuentas de cartera y Contribución	13	783,080	50,118,156
Anticipo sobre la Renta	8	14,194,939	0
Creditos Vigentes Programa de Read Corto Plazo	9	102,826,591	0
Documentos por Cobrar Corto Plazo	9	13,519,725,729	16,339,939,953
Estimación de Pérdidas Créditicias Esperadas	9	(9,721,169,875)	(17,906)
Productos por Cobrar Inversiones Clasif al Costo Amortizado	12	52,331,054	25,142,534
Intereses acumulados por cobrar readecados	11	26,759,245	0
Intereses acumulados por cobrar Moratorios cartera de clientes	11	280,320,466	0
Intereses acumulados por cobrar sobre cartera de créditos	11	3,072,707,465	3,363,874,753
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		18,267,680,526	29,128,482,078
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CXC Fideicomiso Renovación Cafetalera	10	195,090,000	0
Creditos Vigentes Programa de Read Largo Plazo	9	1,708,700,388	0
Documentos por Cobrar Largo Plazo	9	196,572,209	622,093,688
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		2,100,362,597	622,093,688
TOTAL ACTIVOS:		20,368,043,123	29,750,575,766
PASIVOS			
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar Colones	14	10,713,120	17,485,221
Cuenta por pagar gastos y costos administrativos	14	27,433,954	26,632,646
Cuenta por pagar auxilio 3.5% corto plazo	14	144,602,462	149,112,992
CXP Intereses Cobrados Adelantado Readecados	14	18,889	0
Depósitos pendientes de aplicar	14	2,924,625	4,110,328
CXP Intereses Moratorios Cancelados	14	20,810,212	0
CXP Intereses Moratorios Registrados	14	63,803,697	0
Cuenta por pagar devolucion Contribución cafetalera	15	10,973,339	5,701,629
Cuentas por pagar renta	16	33,961	15,740
Retenciones Por Pagar 2% Renta	16	124,109	0
Cuenta por pagar entre cuentas de cartera y Contribución	13	783,080	50,118,156
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		282,221,448	253,176,713
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		337,462,470	308,417,736



FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 DE ENERO 2023
(en colones sin céntimos)

	Notas	2023	2022
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital	18	25,521,044,857	25,521,044,857
Superávit o (déficit) acumulado	18	(5,471,972,698)	3,522,206,118
Superávit o (déficit) Neto de Operación	18	(18,491,508)	398,907,058
TOTAL PATRIMONIO		20,030,580,653	29,442,158,031
 TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			
		20,368,043,123	29,750,575,767
GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)	 Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA) Fecha: 2023.03.30 14:52:29 -06'00'	JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)	 Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2023.03.08 08:24:01 -06'00'
Ing. Gustavo Jiménez Elizondo Director Ejecutivo A.I		Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente de Adm y Finanzas	



FONDO NACIONAL DE SOSTENIBILIDAD CAFETALERA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 4 MESES TERMINADOS
31 DE ENERO 2023
(en colones sin céntimos)

CUENTAS	NOTAS	2023	2022
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera	19	120,191,745	124,209,388
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		120,191,745	124,209,388
INGRESOS FINANCIEROS			
Ingresos por Intereses sobre cartera	21	195,042,520	238,571,785
Ingreso por Intereses Cred Readequados	21	60,034,583	0
Ingresos por Intereses moratorios sobre cartera	21	43,960,474	27,007,005
Ingresos Int Fideicomiso Renov Café	24	1,126,231	0
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS		300,163,807	265,578,789
TOTAL DE INGRESOS DE OPERACIÓN Y FINANCIEROS		420,355,552	389,788,177
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gasto por dietas	22	751,084	612,870
Gasto seguro recolectores	23	67,281,762	92,383,552
Gasto por Publicaciones Legales	23	247,739	0
Gasto administrativos	23	58,875,775	51,703,579
Gastos por servicios recibidos	23	53,057	0
Gastos Promoción Directa	23	51,414,489	0
Gasto por Consultorías Administrativas	23	983,129	606,255
Gasto por servicio Auditoría Externa	23	2,564,615	1,200,000
Gastos Café Semilla Seleccionada	23	22,606,250	0
Gasto por donaciones	23	339,000	0
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		205,116,898	146,506,257
SUPERÁVIT/PÉRDIDA DE OPERACIÓN		215,238,654	243,281,921
OTROS INGRESOS			
Ingreso por diferencial cambiario	25	9,354,432	71,521,419
Ingresos por Intereses de contribucion cafetalera	24	13,263	5,083
Productos Inversiones al Costo Amortizado Colones	24	146,891,234	109,580,248
Otros Ingresos Menores	20	21	1,469,006
TOTAL OTROS INGRESOS		156,258,950	182,575,756
OTROS GASTOS			
Gasto por Incobrables Cartera de Credito	27	24,290,081	0
Gastos por diferencial cambiario	26	360,421,667	26,895,368
Gasto por comisiones bancarias	28	63,809	39,491
Ajustes de Periodos Anteriores	28	5,213,552	0
Otros gastos menores	28	0	11,922
Pérdida en Neg de Instrumentos Financieros al Costo Amort	28	0	3,839
TOTAL OTROS GASTOS		389,985,109	26,950,620
SUPERÁVIT/DÉFICIT DEL PERIODO		-18,491,506	398,907,056
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	



Del 01 Octubre 2022 - al - 31 de Enero 2023		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución \$
22-23	299,666	224,749
TOTALES	299,666	224,749

IMPUESTO 0.75	\$ 224,749
INGRESOS DEL PERIODO	120,191,745
	534.78

Del 01 Octubre 2021 - al - 31 de Enero 2022		
Cosecha	Ud. 46-kg	Contribución \$
21-22	257,266	192,950
TOTALES	257,266	192,950

\$ 192,950
124,209,388
643.74





Muchas Gracias!

