

Estados Financieros

ICAFAE

Enero 2022

Gerencia de Administración y
Finanzas



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de enero 2022
(en colones sin céntimos)

Notas	2022	2021
<u>ACTIVOS</u>		
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>		
Caja y Bancos	5 114,002,298	145,879,455
Inversiones Disponibles para negociar	6 104,647,031	192,179,287
Inversiones Mantenedas al Vencimiento	6 7,206,852,000	6,703,875,200
Cuentas por Cobrar- Netas	7 309,309,327	305,078,080
Inventarios	8 189,987,168	199,638,640
Gastos pagados por anticipado	9 26,089,956	37,424,266
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	7,950,887,781	7,584,074,928
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>		
Propiedad, Planta y Equipo	10 1,781,470,269	1,930,641,815
Otros Activos	11 23,628,660	24,772,154
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,805,098,929	1,955,413,969
TOTAL ACTIVOS	9,755,986,709	9,539,488,897
Cuentas de Orden Deudoras	40 5,920,184,283	5,468,390,820
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>		
<u>PASIVO</u>		
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>		
Cuentas por pagar	12 133,344,127	347,659,685
Aportes y Retenciones por Pagar	13 60,061,237	56,931,135
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14 30,848,666	34,661,368
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	224,254,031	439,252,188
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>		
Fondos recibidos para proyectos específicos	15 51,171,059	13,342,877
Depósitos recibidos en garantía	16 40,280,797	40,082,351
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	91,451,857	53,425,228
TOTAL PASIVOS	315,705,887	492,677,415



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de enero 2022
(en colones sin céntimos)



	Notas	2022	2021
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital	17	2,000,000,000	2,000,000,000
Superávit por Donación	17	85,001,462	69,062,904
Superávit o (Déficit) acumulado	17	4,545,020,044	4,298,942,690
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	-355,074,655	-486,528,083
Reservas	17	3,165,333,972	3,165,333,972
TOTAL PATRIMONIO		9,440,280,822	9,046,811,482
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		9,755,986,709	9,539,488,897
Cuentas de Orden Acreedoras	40	5,920,184,283	5,468,390,820
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.02.18 07:24:57 -06'00'		JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.02.18 05:59:17 -06'00'	
Lic. Xinia Chaves Quirós		Lic. Jacqueline Soto Esquivel	
Directora Ejecutiva		Gerente a.i. Administración y Finanzas	



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 4 MES TERMINADO
AL 31 de enero 2022
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	491,111,782	327,599,949
Valor Razonable Cosecha de Café	19	42,117,579	46,669,997
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	1,354,330	-2,465,268
Venta de Servicios	21	11,544,583	160,519,439
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	37	48,623,339	0
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		594,751,613	532,324,118
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	22	804,273,776	787,940,434
Promoción, Divulgación y Publicidad	23	40,428,351	49,342,913
Viajes	24	32,531,447	112,123,920
Atenciones y Recepciones	25	8,943,360	5,369,784
Representación	23	2,000	0
Servicios	26	78,620,542	79,200,511
Mantenimiento	27	39,475,337	68,909,950
Seguros	28	9,817,042	12,012,667
Materiales	29	47,624,540	77,731,799
Cuotas, Organismos y Otros	30	5,548,130	7,948,898
Alquileres	31	16,279,075	7,627,217
Consultorías	32	2,000,000	3,197,078
Insumos Agrícolas e Industriales	33	3,681,162	3,344,033
Gastos por Depreciación	10	85,335,960	83,453,279
Costos de Producción	34	30,278,249	14,406,364
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		1,204,838,970	1,312,608,846
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		(610,087,357)	(780,284,728)



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 4 MES TERMINADO
AL 31 de enero 2022
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2022	2021
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos Financieros	35	74,573,720	104,598,991
Ingresos por Diferencial Cambiario	36	244,580,487	164,024,964
Ganancia en Venta de Edificio Principal y Terrenos		0	0
Ingresos Varios	37	43,431,470	117,941,914
TOTAL OTROS INGRESOS		362,585,677	386,565,868
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	38	100,287,124	84,617,378
Gastos Varios	39	7,110,563	8,191,846
TOTAL OTROS GASTOS		107,572,976	92,809,224
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		(¢355,074,655)	(¢486,528,083)

**XINIA MARIA
CHAVES
QUIROS (FIRMA)**

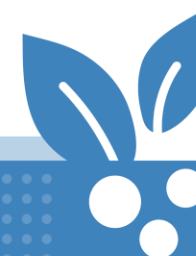
Firmado digitalmente por
 XINIA MARIA CHAVES
 QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2022.02.18 07:25:45
 -06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
 Directora Ejecutiva

**JACQUELINE SOTO
ESQUIVEL (FIRMA)**

Firmado digitalmente por
 JACQUELINE SOTO ESQUIVEL
 (FIRMA)
 Fecha: 2022.02.18 05:59:56 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
 Gerente a.i. Administración y Finanzas



DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 31 ENERO 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
16-17	0.00	0.00	0.00
17-18	0.00	0.00	0.00
18-19	0.00	0.00	0.00
19-20	34.02	7,580.97	222.83
20-21	119,148.64	24,704,396.19	207.34
21-22	101,515.81	25,272,606.20	248.95
TOTALES	220,698.47	49,984,583.36	226.48

DEL 01 OCTUBRE 2020 - AL 31 ENERO 2021			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
16-17	0.00	0.00	0.00
17-18	0.00	0.00	0.00
18-19	0.00	0.00	0.00
19-20	89,895.97	17,867,499.16	198.76
20-21	90,930.82	17,548,002.58	192.98
TOTALES	180,826.79	35,415,501.74	195.85

Diferencia en Ud. 46-kg <== ==> 39,872
Diferencia en Dólares (Decl) \$ 14,569,082
(1) Según datos extraídos del Sistema SIC al 31 enero 2022

IMPUESTO 1.50%	\$ 749,768.75
INGRESOS DEL PERIODO	491,111,782
	655.02

<== Diferencia ==>
163,511,833

\$ 531,232.53
327,599,949
616.68



Muchas Gracias!

