

Estados Financieros ICAFAE Febrero 2022

Gerencia de Administración y Finanzas



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 28 de febrero 2022
(en colones sin céntimos)

	Notas	2022	2021
<u>ACTIVOS</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	107.553.370	133.362.683
Inversiones Disponibles para negociar	6	119.489.986	192.259.193
Inversiones Mantenidoas al Vencimiento	6	7.232.679.900	6.720.124.800
Cuentas por Cobrar- Netas	7	296.920.552	293.098.290
Inventarios	8	185.555.306	210.394.286
Gastos pagados por anticipado	9	40.777.467	38.892.285
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		7.982.976.581	7.588.131.537
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1.773.219.893	1.917.553.778
Otros Activos	11	22.198.828	23.678.009
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.795.418.721	1.941.231.787
TOTAL ACTIVOS		9.778.395.302	9.529.363.324
Cuentas de Orden Deudoras	40	6.001.251.761	5.487.888.266
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	150.224.510	354.710.812
Aportes y Retenciones por Pagar	13	59.079.265	76.474.766
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	42.836.384	45.974.758
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		252.140.159	477.160.336
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	46.508.537	8.994.288
Depósitos recibidos en garantía	16	40.342.018	40.073.587
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		86.850.555	49.067.875
TOTAL PASIVOS		338.990.714	526.228.211



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 28 de febrero 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	(355.950.889)	(530.204.452)
Reservas	17	3.165.333.972	3.165.333.972
TOTAL PATRIMONIO		9.439.404.588	9.003.135.113
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		9.778.395.302	9.529.363.324
Cuentas de Orden Acreedoras	40	6.001.251.761	5.487.888.266
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)		JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)	
Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.03.23 11:02:00 -06'00'		Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.03.18 10:17:02 -06'00'	
Lic. Xinia Chaves Quirós Directora Ejecutiva		Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente a.i. Administración y Finanzas	



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 5 MES TERMINADO
AL 28 de febrero 2022
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	720.115.636	524.527.678
Valor Razonable Cosecha de Café	19	42.270.567	51.875.165
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	7.166.548	(2.112.787)
Venta de Servicios	21	12.896.415	13.794.680
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	37	59.623.339	54.377.226
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		842.072.506	642.461.962
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	22	1.009.364.015	980.794.042
Promoción, Divulgación y Publicidad	23	60.402.932	54.138.663
Viajes	24	36.362.405	14.604.236
Atenciones y Recepciones	25	10.614.310	5.921.320
Representación	23	2.000	12.000
Servicios	26	94.717.743	105.109.518
Mantenimiento	27	51.415.260	85.901.348
Seguros	28	13.544.807	15.404.770
Materiales	29	57.404.519	87.782.998
Cuotas, Organismos y Otros	30	9.522.837	9.706.017
Alquileres	31	21.118.480	8.697.578
Consultorías	32	2.000.000	3.197.078
Insumos Agrícolas e Industriales	33	3.778.997	3.859.210
Gastos por Depreciación y amortización	10	99.263.454	104.207.087
Costos de Producción	34	31.658.620	14.978.700
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		1.501.170.377	1.494.314.564
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		(659.097.871)	(851.852.602)



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 5 MES TERMINADO
AL 28 de febrero 2022
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2022	2021
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos Financieros	35	92.840.800	128.587.921
Ingresos por Diferencial Cambiario	36	254.110.212	178.783.003
Ganancia en Venta de Edificio Principal y Terrenos		0	0
Ingresos Varios	37	64.527.123	124.647.855
TOTAL OTROS INGRESOS		411.478.135	432.018.779
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	38	100.701.126	101.903.209
Gastos Varios	39	7.630.026	8.467.420
TOTAL OTROS GASTOS		108.331.153	110.370.629
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		(¢355.950.889)	(¢530.204.452)

XINIA MARIA
CHAVES
QUIROS (FIRMA)

Firmado digitalmente por
XINIA MARIA CHAVES
QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2022.03.23 11:02:28
-06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
Directora Ejecutiva

JACQUELINE SOTO
ESQUIVEL (FIRMA)

Firmado digitalmente por
JACQUELINE SOTO ESQUIVEL
(FIRMA)
Fecha: 2022.03.18 10:42:16 -06'00'

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



DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 28 FEBRERO 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	125.525,84	26.050.101,24	207,53
21-22	189.089,36	47.266.711,44	249,97
TOTALES	314.649,22	73.324.393,65	233,04

DEL 01 OCTUBRE 2020 - AL 28 FEBRERO 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	101.551,41	20.164.346,59	198,56
20-21	179.377,11	35.436.864,33	197,56
TOTALES	280.928,52	55.601.210,92	197,92

Diferencia en Ud. 46-kg

<== ==>

33.721

Diferencia en Dólares (Decl)

\$ 17.723.183

(1) Según datos extraídos del Sistema SIC al 28 febrero 2022

IMPUESTO 1.50%	\$ 1.099.865,90
INGRESOS DEL PERIODO	720.115.636
	654,73

<== Diferencia ==>
195.587.957

\$ 834.018,16
524.527.678
628,92

654,73

628,92



Muchas Gracias!

