

Estados Financieros

ICAFAE

Marzo 2022

Gerencia de Administración y
Finanzas



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

	Notas	2022	2021
<u>ACTIVOS</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	393.322.997	113.984.239
Inversiones Disponibles para negociar	6	55.817.991	192.386.827
Inversiones Mantenidoas al Vencimiento	6	7.467.876.600	6.796.977.700
Cuentas por Cobrar- Netas	7	455.419.084	397.387.897
Inventarios	8	159.237.288	209.104.497
Gastos pagados por anticipado	9	37.348.446	34.602.099
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		8.569.022.405	7.744.443.258
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1.760.376.640	1.906.982.863
Otros Activos	11	20.780.366	22.583.864
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.781.157.006	1.929.566.727
TOTAL ACTIVOS		10.350.179.411	9.674.009.986
Cuentas de Orden Deudoras	40	6.100.064.830	5.261.557.277
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	147.246.875	322.438.696
Aportes y Retenciones por Pagar	13	67.431.296	57.899.107
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	54.783.324	85.971.277
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		269.461.495	466.309.080
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	190.076.768	6.403.186
Depósitos recibidos en garantía	16	42.513.939	40.072.766
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		232.590.707	46.475.952
TOTAL PASIVOS		502.052.202	512.785.031



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de marzo 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	85.786.022	69.062.904
Superávit o (Déficit) acumulado	17	4.545.020.044	4.298.942.690
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	51.987.172	-372.114.611
Reservas	17	3.165.333.972	3.165.333.972
TOTAL PATRIMONIO		9.848.127.209	9.161.224.954
 TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		 10.350.179.411	 9.674.009.986
 Cuentas de Orden Acreedoras	 40	 6.100.064.830	 5.261.557.277
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.04.26 10:34:34 -06'00' JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.04.26 09:59:39 -06'00'			
Lic. Xinia Chaves Quirós		Lic. Jacqueline Soto Esquivel	
Directora Ejecutiva		Gerente Administración y Finanzas	



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 6 MES TERMINADO
AL 31 de marzo 2022
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	1.237.627.795	975.510.852
Valor Razonable Cosecha de Café	19	48.801.264	53.104.030
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	30.512.043	10.044.172
Venta de Servicios	21	14.925.455	14.801.610
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	37	76.138.068	64.933.159
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		1.408.004.624	1.118.393.823
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	22	1.207.938.602	1.177.560.871
Promoción, Divulgación y Publicidad	23	72.090.439	52.660.775
Viajes	24	41.872.668	17.349.272
Atenciones y Recepciones	25	12.481.215	5.845.221
Representación	23	106.045	12.000
Servicios	26	114.545.815	122.909.741
Mantenimiento	27	68.970.990	96.442.285
Seguros	28	17.247.735	19.407.056
Materiales	29	69.011.821	96.755.680
Cuotas, Organismos y Otros	30	10.793.711	12.266.677
Alquileres	31	72.677.878	9.667.668
Consultorías	32	2.000.000	3.838.918
Insumos Agrícolas e Industriales	33	4.251.577	4.082.068
Otros Gastos de Operación	33	0	0
Gastos por Depreciación y amortización	10	115.682.119	124.942.889
Costos de Producción	34	32.935.785	15.589.500
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		1.842.606.402	1.759.330.622
SUPERÁVIT O DÉFICIT DE OPERACIÓN		(434.601.778)	(640.936.799)



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 6 MES TERMINADO
AL 31 de marzo 2022
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2022	2021
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos Financieros	35	111.089.377	151.480.686
Ingresos por Diferencial Cambiario	36	438.435.606	199.015.277
Ingresos Varios	37	50.956.433	48.889.534
Ajustes a Períodos Anteriores			
TOTAL OTROS INGRESOS		600.481.416	399.385.498
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	38	105.084.503	121.341.383
Gastos Varios	39	8.807.964	9.221.927
TOTAL OTROS GASTOS		113.892.467	130.563.310
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		51.987.172	-372.114.611

XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
 Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2022.04.26 10:39:44 -06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
Directora Ejecutiva

JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
 Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
 Fecha: 2022.04.26 10:00:01 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente Administración y Finanzas



DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 31 MARZO 2022				DEL 01 OCTUBRE 2020 - AL 31 DE MARZO 2021			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg	Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	59,27	11.235,24	189,55	19-20	133.593,37	26.642.090,48	199,43
20-21	126.110,08	26.180.479,75	207,60	20-21	365.472,78	73.419.662,23	200,89
21-22	366.433,78	91.497.343,38	249,70				
TOTALES	492.603,13	117.689.058,37	238,91	TOTALES	499.066,15	100.061.752,71	200,50

Diferencia en Ud. 46-kg <== ==> -6.463
Diferencia en Dólares (Decl) \$ 17.627.306

(1) Según datos extraídos del Sistema SIC al 31 marzo 2022

IMPUESTO 1.50%	\$ 1.868.906,92	<== Diferencia ==> 262.116.944	\$ 1.500.926,29
INGRESOS DEL PERIODO	¢1.237.627.795		¢975.510.852
	662,22		649,94



Muchas Gracias!

