

Estados Financieros

ICAFAE

Abril 2022

Gerencia de Administración y Finanzas



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 de abril 2022
(en colones sin céntimos)

ACTIVOS	Notas	2022	2021
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	350.083.108	81.587.932
Inversiones Disponibles para negociar	6	56.013.893	192.671.736
Inversiones Mantenido al Vencimiento	6	7.684.916.560	7.058.304.400
Cuentas por Cobrar- Netas	7	506.187.816	368.093.105
Inventarios	8	151.142.942	202.329.684
Gastos pagados por anticipado	9	41.577.882	29.484.491
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		8.789.922.201	7.932.471.348
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1.743.566.213	1.887.595.726
Otros Activos	11	19.361.904	21.508.458
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.762.928.117	1.909.104.183
TOTAL ACTIVOS		10.552.850.317	9.841.575.531
Cuentas de Orden Deudoras	40	6.138.876.343	5.407.419.331
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	153.176.907	283.256.057
Aportes y Retenciones por Pagar	13	68.690.219	56.900.132
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	64.190.367	97.099.030
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		286.057.493	437.255.219
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	190.032.777	6.440.931
Depósitos recibidos en garantía	16	43.372.575	40.172.180
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		233.405.352	46.613.111
TOTAL PASIVOS		519.462.846	483.868.330



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 de abril 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	237.247.435	-175.632.364
Reservas	17	3.165.333.972	3.165.333.972
TOTAL PATRIMONIO		10.033.387.472	9.357.707.201
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			
		10.552.850.317	9.841.575.531
Cuentas de Orden Acreedoras			
	40	6.138.876.343	5.407.419.331
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.05.13 13:58:13 -06'00'		JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.05.13 12:33:53 -06'00'	
Lic. Xinia Chaves Quirós Directora Ejecutiva		Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente Administración y Finanzas	



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 7 MES TERMINADO
AL 30 de abril 2022
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	1.652.870.844	1.347.917.391
Valor Razonable Cosecha de Café	19	49.462.704	53.212.675
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	33.744.501	32.762.450
Venta de Servicios	21	15.203.565	15.224.550
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	37	88.138.066	76.301.402
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		1.839.419.680	1.525.418.467
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	22	1.412.185.100	1.374.931.199
Promoción, Divulgación y Publicidad	23	75.050.596	54.549.563
Viajes	24	48.388.180	20.398.472
Atenciones y Recepciones	25	13.341.298	6.662.508
Representación	23	106.045	12.000
Servicios	26	143.218.750	139.867.662
Mantenimiento	27	72.808.417	105.302.970
Seguros	28	20.317.890	22.263.402
Materiales	29	89.963.115	106.506.222
Cuotas, Organismos y Otros	30	12.965.190	14.023.795
Alquileres	31	73.804.792	11.681.629
Consultorías	32	2.000.000	3.838.918
Insumos Agrícolas e Industriales	33	6.914.472	6.754.437
Gastos por Depreciación y amortización	10	135.895.696	145.819.402
Costos de Producción	34	33.510.906	15.794.975
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		2.140.470.444	2.028.407.155
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		-301.050.764	-502.988.688



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 7 MES TERMINADO
AL 30 de abril 2022
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2022	2021
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos Financieros	35	130.008.133	173.161.519
Ingresos por Diferencial Cambiario	36	471.104.653	232.852.936
Ingresos Varios	37	55.173.876	53.434.903
Ajustes a Períodos Anteriores			
TOTAL OTROS INGRESOS		656.286.662	459.449.358
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	38	108.044.908	121.781.929
Gastos Varios	39	9.943.555	10.311.105
TOTAL OTROS GASTOS		117.988.463	132.093.034
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		237.247.435	-175.632.364

XINIA MARIA
 CHAVES QUIROS
 (FIRMA)

Firmado digitalmente por
 XINIA MARIA CHAVES
 QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2022.05.13
 13:58:44 -06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
 Directora Ejecutiva

JACQUELINE
 SOTO ESQUIVEL
 (FIRMA)

Firmado digitalmente
 por JACQUELINE SOTO
 ESQUIVEL (FIRMA)
 Fecha: 2022.05.13
 12:36:45 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
 Gerente Administración y Finanzas



DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 30 DE ABRIL 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	59,27	11.235,24	189,55
20-21	126.113,34	26.181.217,31	207,60
21-22	560.679,86	141.582.916,23	252,52
TOTALES	686.852,47	167.775.368,78	244,27

DEL 01 OCTUBRE 2020 - AL 30 DE ABRIL 2021			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	134.826,66	26.896.030,28	199,49
20-21	567.524,04	115.220.647,78	203,02
TOTALES	702.350,70	142.116.678,06	202,34

Diferencia en Ud. 46-kg <== ==> -15.498

Diferencia en Dólares (Decl) \$ 25.658.691

(1) Según datos extraídos del Sistema SIC al 30 abril 2022

IMPUESTO 1.50%	\$ 2.516.630,53
INGRESOS DEL PERIODO	1.652.870.844
	656,78

<== Diferencia ==>
304.953.453

\$ 2.131.750,17
1.347.917.391
632,31



Muchas Gracias!

