

Estados Financieros

ICAFAE

Mayo 2022

Gerencia de Administración y
Finanzas

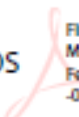
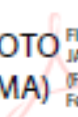


INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de mayo 2022
(en colones sin céntimos)

	Notas	2022	2021
<u>ACTIVOS</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	304.392.659	157.571.193
Inversiones Disponibles para negociar	6	57.033.907	192.840.212
Inversiones Mantenido al Vencimiento	6	8.135.284.040	7.135.120.400
Cuentas por Cobrar- Netas	7	439.507.535	430.391.107
Inventarios	8	146.029.492	174.688.803
Gastos pagados por anticipado	9	36.251.574	24.547.375
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		9.118.499.205	8.115.159.090
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1.731.658.701	1.897.791.972
Otros Activos	11	19.019.987	20.420.551
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.750.678.688	1.918.212.523
TOTAL ACTIVOS		10.869.177.894	10.033.371.613
Cuentas de Orden Deudoras	40	5.406.322.956	5.579.085.131
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	138.642.658	262.156.434
Aportes y Retenciones por Pagar	13	67.913.991	56.536.584
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	75.095.887	107.541.073
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		281.652.536	426.234.091
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	175.778.805	6.449.249
Depósitos recibidos en garantía	16	43.753.333	38.224.534
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		219.532.137	44.673.784
TOTAL PASIVOS		501.184.673	470.907.875



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de mayo 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	571.853.184	29.124.174
Reservas	17	3.165.333.972	3.165.333.972
TOTAL PATRIMONIO		10.367.993.221	9.562.463.739
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		10.869.177.894	10.033.371.613
Cuentas de Orden Acreedoras	40	5.406.322.956	5.579.085.131
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)  Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.06.20 09:28:09 -06'00'		JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)  Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.06.20 08:52:15 -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 8 MES TERMINADO
AL 31 de mayo 2022
(en colones sin céntimos)**

Cuentas	Notas	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	2.040.507.680	1.773.953.761
Valor Razonable Cosecha de Café	19	50.113.103	53.285.626
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	34.061.533	14.962.468
Venta de Servicios	21	16.336.948	15.738.870
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	37	100.836.198	88.485.060
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		2.241.855.462	1.946.425.784
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	22	1.613.896.173	1.568.291.894
Promoción, Divulgación y Publicidad	23	79.356.333	58.602.388
Viajes	24	53.799.680	22.994.872
Atenciones y Recepciones	25	17.590.183	7.400.642
Representación	23	106.045	12.000
Servicios	26	159.310.650	157.059.211
Mantenimiento	27	79.925.272	112.139.658
Seguros	28	23.147.867	25.119.748
Materiales	29	103.001.383	114.793.361
Cuotas, Organismos y Otros	30	15.051.029	15.811.964
Alquileres	31	77.166.120	13.512.169
Consultorías	32	3.326.364	3.838.918
Insumos Agrícolas e Industriales	33	8.369.326	7.938.877
Gastos por Depreciación y amortización	10	154.636.290	167.073.438
Costos de Producción	34	34.449.575	15.837.756
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		2.423.132.291	2.290.426.896
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		-181.276.828	-344.001.112



**INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 8 MES TERMINADO
AL 31 de mayo 2022
(en colones sin céntimos)**

Cuentas	Notas	2022	2021
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos Financieros	35	149.991.507	192.672.171
Ingresos por Diferencial Cambiario	36	662.874.646	241.110.309
Ingresos Varios	37	62.433.641	72.561.363
TOTAL OTROS INGRESOS		875.299.794	506.343.843
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	38	112.346.797	121.804.853
Gastos Varios	39	9.822.984	11.413.704
Pérdida en retiro de activos		0	0
TOTAL OTROS GASTOS		122.169.782	133.218.557
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		571.853.184	29.124.174

**XINIA MARIA
CHAVES
QUIROS (FIRMA)**

Firmado digitalmente por
XINIA MARIA CHAVES
QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2022.06.20
09:28:41 -06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
Directora Ejecutiva

**JACQUELINE
SOTO ESQUIVEL
(FIRMA)**

Firmado digitalmente por
JACQUELINE SOTO
ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2022.06.20
09:00:28 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente Administración y Finanzas



DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 31 DE MAYO 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	59,27	11.235,24	189,55
20-21	125.313,07	26.025.424,93	207,68
21-22	694.361,04	177.602.884,44	255,78
TOTALES	819.733,38	203.639.544,61	248,42

DEL 01 OCTUBRE 2020 - AL 31 DE MAYO 2021			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	134.946,98	26.910.986,42	199,49
20-21	776.358,66	159.281.128,97	203,02
TOTALES	911.305,64	186.192.115,39	204,31

Diferencia en Ud. 46-kg

<== ==>

(91.572)

Diferencia en Dólares (Decl)

\$ 17.447.429

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

IMPUESTO 1.50%	\$ 3.054.593,17
INGRESOS DEL PERIODO	2.040.507.680
	668,01

<== Diferencia ==>

266.553.919

\$ 2.792.881,73
1.773.953.761
635,17



Muchas Gracias!

