

Estados Financieros

ICAFAE

Junio 2022

Gerencia de Administración y
Finanzas



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

ACTIVOS	Notas	2022	2021
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	269.313.304	217.248.958
Inversiones Disponibles para negociar	6	57.205.550	193.035.458
Inversiones Mantenido al Vencimiento	6	8.435.893.500	7.274.391.200
Cuentas por Cobrar- Netas	7	525.549.381	479.371.371
Inventarios	8	142.022.821	167.030.905
Gastos pagados por anticipado	9	37.774.842	26.239.295
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		9.467.759.398	8.357.317.187
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1.715.062.496	1.890.121.883
Otros Activos	11	18.678.071	19.332.644
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.733.740.567	1.909.454.527
TOTAL ACTIVOS		11.201.499.965	10.266.771.714
Cuentas de Orden Deudoras	40	6.126.609.532	5.654.302.113
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	225.711.062	328.338.246
Aportes y Retenciones por Pagar	13	63.668.478	56.782.019
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	86.691.331	116.881.184
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		376.070.872	502.001.449
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	162.944.069	4.823.537
Depósitos recibidos en garantía	16	40.769.471	38.270.544
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		203.713.539	43.094.081
TOTAL PASIVOS		579.784.411	545.095.530



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 30 de junio 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	825.575.517	188.336.620
Reservas	17	3.165.333.972	3.165.333.972
TOTAL PATRIMONIO		10.621.715.554	9.721.676.185
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		11.201.499.965	10.266.771.714
Cuentas de Orden Acreedoras	40	6.126.609.532	5.654.302.113
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.07.22 10:53:49 +06'00' JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.07.22 09:39:24 -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 9 MES TERMINADO
AL 30 de junio 2022
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	2.564.669.149	2.227.862.491
Valor Razonable Cosecha de Café	19	51.139.381	53.285.626
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	39.991.247	14.770.903
Venta de Servicios	21	19.515.874	16.034.870
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	37	113.173.935	99.685.080
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		2.788.489.586	2.411.638.949
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	22	1.825.363.936	1.763.581.525
Promoción, Divulgación y Publicidad	23	80.179.471	61.853.893
Viajes	24	62.686.205	25.947.272
Atenciones y Recepciones	25	20.389.149	9.000.495
Representación	23	106.045	12.000
Servicios	26	191.120.358	211.926.717
Mantenimiento	27	92.887.513	123.784.094
Seguros	28	26.054.709	28.061.874
Materiales	29	137.422.076	154.068.359
Cuotas, Organismos y Otros	30	17.136.869	17.278.188
Alquileres	31	78.997.904	14.758.900
Consultorías	32	2.000.000	3.838.918
Insumos Agrícolas e Industriales	33	9.463.448	11.625.403
Gastos por Depreciación y amortización	10	173.274.530	188.203.957
Costos de Producción	34	34.785.160	15.887.964
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		2.751.867.372	2.629.829.559
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		36.622.214	-218.190.610



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 9 MES TERMINADO
AL 30 de junio 2022
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2022	2021
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos Financieros	35	170.931.723	210.895.189
Ingresos por Diferencial Cambiario	36	687.416.263	252.655.155
Ingresos Varios	37	63.161.368	80.168.130
TOTAL OTROS INGRESOS		921.509.354	543.718.473
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	38	120.940.666	121.943.082
Gastos Varios	39	11.615.385	15.248.162
TOTAL OTROS GASTOS		132.556.051	137.191.244
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		825.575.517	188.336.620

**XINIA MARIA
 CHAVES QUIROS
 (FIRMA)**

Firmado digitalmente por
 XINIA MARIA CHAVES
 QUIROS (FIRMA)
 Fecha: 2022.07.22
 10:54:15 -06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
 Directora Ejecutiva

**JACQUELINE
 SOTO ESQUIVEL
 (FIRMA)**

Firmado digitalmente por
 JACQUELINE SOTO
 ESQUIVEL (FIRMA)
 Fecha: 2022.07.22
 09:45:01 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
 Gerente Administración y Finanzas



DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 30 DE JUNIO 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	59,27	11.235,24	189,55
20-21	125.324,03	26.027.325,74	207,68
21-22	881.892,01	229.070.937,12	259,75
TOTALES	1.007.275,31	255.109.498,10	253,27

DEL 01 OCTUBRE 2020 - AL 30 DE JUNIO 2021			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	134.898,61	26.916.649,90	199,53
20-21	992.837,51	205.878.313,90	207,36
TOTALES	1.127.736,12	232.794.963,80	206,43

Diferencia en Ud. 46-kg

<== ==>

(120.461)

Diferencia en Dólares (Decl)

\$ 22.314.534

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

IMPUESTO 1.50%	\$ 3.826.642,47
INGRESOS DEL PERIODO	2.564.669.149
	670,21

<== Diferencia ==>

336.806.658

\$ 3.491.924,46
2.227.862.491
638,00



Muchas Gracias!

