

Estados Financieros

ICAFAE

Octubre 2022

Gerencia de Administración y
Finanzas



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

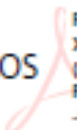
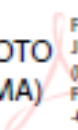


	Notas	2022	2021
<u>ACTIVOS</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	178 045 351	157 160 218
Valor de Adquisición de Instrum Financ Fondo Inver	6	54 025 498	54 332 120
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	8 071 522 140	7 661 531 192
Cuentas por Cobrar- Netas	7	292 219 439	229 039 444
Inventarios	8	133 294 180	140 539 401
Gastos pagados por anticipado	9	28 994 713	19 970 495
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		8 758 101 320	8 262 572 869
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1 695 814 122	1 835 811 357
Otros Activos	11	17 310 404	14 992 380
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1 713 124 527	1 850 803 737
TOTAL ACTIVOS		10 471 225 847	10 113 376 606
Cuentas de Orden Deudoras	41	7 982 536 402	5 996 955 044
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	132 345 377	137 320 959
Aportes y Retenciones por Pagar	13	63 094 421	57 327 961
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	130 492 989	125 622 308
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		325 932 788	320 271 228
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	28 614 571	79 662 010
Depósitos recibidos en garantía	16	44 069 011	39 716 390
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		72 683 582	119 378 401
TOTAL PASIVOS		398 616 369	439 649 628



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de octubre 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	76 331 462
Superávit o (Déficit) acumulado	17	5 163 909 433	4 545 020 044
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	-342 419 949	-112 958 499
Reservas	17	3 165 333 972	3 165 333 972
TOTAL PATRIMONIO		10 072 609 478	9 673 726 978
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		10 471 225 847	10 113 376 606
Cuentas de Orden Acreedoras	41	7 982 536 402	5 996 955 044
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)  Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.12.16 15:27:17 -06'00'		JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)  Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.12.16 14:59:24 -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 1 MES TERMINADO
Al 31 de octubre 2022
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	39 424 729	34 282 995
Valor Razonable Cosecha de Café	19	7 295 355	3 942 666
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	1 524 084	0
Venta de Servicios	21	2 398 160	1 466 847
Ingresos por intereses contribución	22	521 190	0
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	38	10 000 000	10 000 000
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		61 163 517	49 692 507
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	211 731 240	199 878 281
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	2 797 886	11 903 217
Viajes	25	7 450 822	7 712 509
Atenciones y Recepciones	26	2 688 704	1 608 204
Representación	24	54 963	0
Servicios	27	25 741 381	16 509 634
Mantenimiento	28	24 643 848	11 647 745
Seguros	29	2 958 574	2 564 927
Materiales	30	9 566 900	11 095 006
Cuotas, Organismos y Otros	31	2 089 555	1 845 824
Alquileres	32	1 359 555	13 573 153
Consultorías	33	0	0
Insumos Agrícolas e Industriales	34	4 039 169	938 851
Gastos por Depreciación y amortización	10	17 748 552	20 355 787
Costos de Producción	35	2 134 414	2 353 535
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		315 005 562	301 986 673
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		-253 842 045	-252 294 166



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 1 MES TERMINADO
Al 31 de octubre 2022
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2022	2021
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos sobre Instrumentos Financieros	36	22 119 735	19 365 764
Ingresos por Diferencial Cambiario	37	1 134 601	117 898 900
Ingresos Varios	38	2 229 059	6 009 425
TOTAL OTROS INGRESOS		25 483 396	143 274 089
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	39	113 009 859	3 405 239
Gastos Varios	40	1 051 440	533 184
TOTAL OTROS GASTOS		114 061 299	3 938 422
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		-342 419 949	-112 958 499
XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA) Fecha: 2022.12.16 15:27:55 -06'00' Lic. Xinia Chaves Quirós Directora Ejecutiva JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2022.12.16 15:00:07 -06'00' Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente Administración y Finanzas			



DEL 01 OCTUBRE 2022 - AL 31 DE OCTUBRE 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
20-21	7,02	1 497,64	213,29
21-22	10 538,59	3 502 492,77	332,35
22-23	825,00	228 478,92	276,94
TOTALES	11 371	3 732 469	328

DEL 01 OCTUBRE 2020 - AL 31 DE OCTUBRE 2021			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	27,39	5 879,34	214,65
20-21	15 863,35	3 393 606,28	213,93
21-22	166,18	38 704,58	232,91
TOTALES	16 057	3 438 190	214

Diferencia en Ud. 46-kg <== ==> **-4 686**
Diferencia en Dólares (Decl) **\$ 294 279**

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

IMPUESTO 1.50%	\$ 55 987
INGRESOS DEL PERIODO	39 424 729

<== Diferencia ==>
5 141 734

\$ 51 572,85
34 282 995



Muchas Gracias!

