Estados Financieros ICAFE

Noviembre 2022

Gerencia de Administración y Finanzas

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

	Notas	2022	2021
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	161 325 804	259 298 392
Valor de Adquisición de Instrum Financ Fondo Inver	6	53 188 753	53 870 088
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	7 627 833 060	7 286 004 000
Cuentas por Cobrar- Netas	7	274 491 235	247 320 100
Inventarios	8	139 244 843	152 830 593
Gastos pagados por anticipado	9	28 291 896	21 593 048
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**8 284 375 592**	**8 020 916 221**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1 691 475 070	1 815 981 128
Otros Activos	11	16 968 488	13 904 473
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**1 708 443 558**	**1 829 885 602**
TOTAL ACTIVOS		**9 992 819 150**	**9 850 801 823**
Cuentas de Orden Deudoras	41	**7 890 065 891**	**5 958 176 137**
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar	12	148 846 083	159 817 710
Aportes y Retenciones por Pagar	13	62 784 546	57 138 644
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	142 823 855	133 915 372
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**354 454 484**	**350 871 726**
PASIVOS NO CORRIENTES			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	27 718 900	64 011 635
Depósitos recibidos en garantía	16	38 631 738	39 452 381
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		**66 350 638**	**103 464 016**
TOTAL PASIVOS		**420 805 122**	**454 335 742**

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

	Notas	2022	2021
PATRIMONIO			
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	-843 015 399	-390 219 396
Reservas	17	3 165 333 972	3 165 333 972
TOTAL PATRIMONIO		**9 572 014 027**	**9 396 466 081**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		**9 992 819 150**	**9 850 801 823**
Cuentas de Orden Acreedoras	**41**	**7 890 065 891**	**5 958 176 137**

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2022.12.22 15:41:50 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo a.i

JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2022.12.22 15:38:17 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente Administración y Finanzas

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 2 MES TERMINADO
Al 30 de noviembre 2022
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	**18**	87 934 305	97 465 402
Valor Razonable Cosecha de Café	**19**	32 376 760	18 234 114
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	**20**	1 524 084	5 000
Venta de Servicios	**21**	6 390 756	4 782 614
Ingresos por intereses contribución	**22**	812 621	0
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	**38**	20 000 000	31 226 165
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		**149 038 525**	**151 713 296**
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	**23**	421 654 047	398 473 287
Promoción, Divulgación y Publicidad	**24**	26 485 198	22 743 411
Viajes	**25**	12 812 184	25 114 850
Atenciones y Recepciones	**26**	5 737 898	6 091 791
Representación	**24**	54 963	0
Servicios	**27**	42 780 549	37 600 743
Mantenimiento	**28**	36 928 503	25 625 372
Seguros	**29**	6 175 206	5 125 787
Materiales	**30**	52 706 321	26 804 471
Cuotas, Organismos y Otros	**31**	4 170 479	2 856 932
Alquileres	**32**	2 752 258	14 815 108
Consultorías	**33**	7 358 261	3 200 000
Insumos Agrícolas e Industriales	**34**	5 354 550	3 140 040
Gastos por Depreciación y amortización	**10**	35 302 713	43 528 311
Costos de Producción	**35**	9 919 306	9 336 730
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		**670 192 436**	**624 456 832**
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		**-521 153 911**	**-472 743 537**

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 2 MES TERMINADO
Al 30 de noviembre 2022
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2022	2021
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos sobre Instrumentos Financieros	**36**	43 455 742	38 168 602
Ingresos por Diferencial Cambiario	**37**	19 721 969	119 914 001
Ingresos Varios	**38**	3 666 119	19 657 097
TOTAL OTROS INGRESOS		**66 843 830**	**177 739 700**
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	**39**	340 556 365	94 405 968
Gastos Varios	**40**	48 148 954	809 592
TOTAL OTROS GASTOS		**388 705 319**	**95 215 560**
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		**-843 015 399**	**-390 219 396**

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2022.12.22 15:42:31 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo a.i

JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2022.12.22 15:38:49 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente Administración y Finanzas

DEL 01 OCTUBRE 2022 - AL 30 DE NOVIEMBRE 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB ($´s)	Por Ud. 46-kg
20-21	7,02	1 497,65	213,29
21-22	23 683,65	7 353 893,67	310,51
22-23	4 144,00	1 114 677,30	268,99
TOTALES	27 835	8 470 069	304

DEL 01 OCTUBRE 2020 - AL 31 DE NOVIEMBRE 2021			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB ($´s)	Por Ud. 46-kg
19-20	34,02	7 580,97	222,84
20-21	41 255,78	8 762 767,28	212,40
21-22	4 475,46	1 023 371,03	228,66
TOTALES	45 765	9 793 719	214

Diferencia en Ud. 46-kg <== ==> -17 931

Diferencia en Dólares (Decl) ($ 1 323 651)

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

IMPUESTO 1.50%	$ 127 051	<== Diferencia ==>	$ 146 905,79
INGRESOS DEL PERIODO	87 934 305	-9 531 098	97 465 402
	692,12		663,46

Muchas Gracias!