

Estados Financieros ICAFAE Diciembre 2022

Gerencia de Administración y Finanzas



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



ACTIVOS	Notas	2022	2021
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	159 566 560	148 738 779
Valor de Adquisición de Instrum Financ Fondo Inver	6	158 700 232	54 562 962
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	7 174 545 684	7 188 480 000
Cuentas por Cobrar- Netas	7	288 802 296	282 556 874
Inventarios	8	169 695 113	149 599 889
Gastos pagados por anticipado	9	34 943 698	36 761 030
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		7 986 253 583	7 860 699 535
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1 675 122 591	1 796 137 862
Otros Activos	11	16 632 788	12 816 567
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1 691 755 379	1 808 954 429
TOTAL ACTIVOS		9 678 008 962	9 669 653 964
Cuentas de Orden Deudoras	41	7 729 342 292	5 922 462 997
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	88 084 130	127 137 686
Aportes y Retenciones por Pagar	13	64 219 791	56 835 572
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	19 047 976	18 607 824
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		171 351 896	202 581 081
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	27 678 898	54 943 205
Depósitos recibidos en garantía	16	37 461 418	39 809 780
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		65 140 317	94 752 985
TOTAL PASIVOS		236 492 213	297 334 066



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de diciembre 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	5 142 797 234	4 545 020 044
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	-952 400 479	-414 365 580
Reservas	17	3 165 333 972	3 165 333 972
TOTAL PATRIMONIO		9 441 516 749	9 372 319 897
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		9 678 008 962	9 669 653 964
Cuentas de Orden Acreedoras	41	7 729 342 292	5 922 462 997
GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA) Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA) Fecha: 2023.01.27 16:13:49 -06'00' JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2023.01.27 08:04:19 -06'00'			
Ing. Gustavo Jiménez Elizondo Director Ejecutivo a.i		Lic. Jacqueline Soto Esquivel Gerente Administración y Finanzas	



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 3 MES TERMINADO
Al 31 de diciembre 2022
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2022	2021
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	224 024 579	234 010 951
Valor Razonable Cosecha de Café	19	55 248 102	33 669 951
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	2 380 348	1 701 739
Venta de Servicios	21	7 818 651	7 061 380
Ingresos por intereses contribución	22	1 114 333	0
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	38	35 701 986	36 070 933
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		326 287 998	312 514 954
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	642 435 334	601 711 801
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	30 271 623	38 724 159
Viajes	25	17 919 743	30 410 982
Atenciones y Recepciones	26	13 205 840	7 953 186
Representación	24	54 963	2 000
Servicios	27	74 474 104	62 780 908
Mantenimiento	28	45 012 023	33 862 983
Seguros	29	8 987 850	7 898 127
Materiales	30	63 353 300	38 072 558
Cuotas, Organismos y Otros	31	6 854 204	4 512 023
Alquileres	32	4 187 783	15 547 091
Consultorías	33	4 326 364	3 200 000
Insumos Agrícolas e Industriales	34	6 062 000	3 418 214
Gastos por Depreciación y amortización	10	51 990 893	64 458 522
Costos de Producción	35	18 099 347	28 406 315
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		987 235 370	940 958 867
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		-660 947 371	-628 443 913



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 3 MES TERMINADO
Al 31 de diciembre 2022
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2022	2021
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos sobre Instrumentos Financieros	36	63 030 284	56 399 404
Ingresos por Diferencial Cambiario	37	19 784 222	235 367 431
Ingresos Varios	38	5 523 886	28 026 629
TOTAL OTROS INGRESOS		88 338 392	319 793 464
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	39	352 279 115	98 485 284
Gastos Varios	40	27 512 385	7 229 846
TOTAL OTROS GASTOS		379 791 499	105 715 130
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		-952 400 479	-414 365 580

GUSTAVO ANDRE
JIMENEZ ELIZONDO
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
GUSTAVO ANDRE JIMENEZ
ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2023.01.27 16:11:33 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo a.i

JACQUELINE SOTO
ESQUIVEL (FIRMA)

Firmado digitalmente por
JACQUELINE SOTO ESQUIVEL
(FIRMA)
Fecha: 2023.01.27 08:05:15
-06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente Administración y Finanzas



DEL 01 OCTUBRE 2022 - AL 31 DE DICIEMBRE 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
20-21	7,02	1 497,65	213,29
21-22	56 054,30	16 281 223,67	290,45
22-23	25 594,00	6 940 664,35	271,18
TOTALES	81 655,32	23 223 385,67	284,41

DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 31 DICIEMBRE 2021			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	34,02	7 580,97	222,83
20-21	73 515,09	15 247 259,82	207,40
21-22	32 328,54	7 761 358,32	240,08
TOTALES	105 877,65	23 016 199,11	217,38

Diferencia en Ud. 46-kg

<== ==>

-24 222

Diferencia en Dólares (Decl)

\$ 207 187

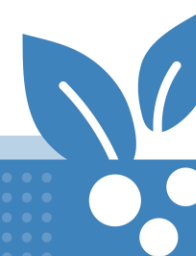
(1) Según datos extraídos del Sistema SIC al 31 de octubre 2022

IMPUESTO 1.50%	\$ 348 351
INGRESOS DEL PERIODO	224 024 579
	643,10

<== Diferencia ==>

-9 986 373

\$ 345 243
234 010 951
677,82



Muchas Gracias!

