

Estados Financieros

ICAFAE

Enero 2022

Gerencia de Administración y
Finanzas



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de enero 2023
(en colones sin céntimos)



ACTIVOS	Notas	2023	2022
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	115 319 720	114 002 298
Valor de Adquisición de Instrum Financ Fondo Inver	6	37 305 892	104 647 031
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	6 846 445 400	7 206 852 000
Cuentas por Cobrar- Netas	7	318 850 079	309 309 327
Inventarios	8	251 655 880	189 987 168
Gastos pagados por anticipado	9	37 962 751	26 089 956
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		7 607 539 721	7 950 887 781
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1 659 523 957	1 781 470 269
Otros Activos	11	16 297 088	23 628 660
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1 675 821 045	1 805 098 929
TOTAL ACTIVOS		9 283 360 766	9 755 986 709
Cuentas de Orden Deudoras	41	7 560 089 338	5 920 184 283
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	100 869 445	133 344 127
Aportes y Retenciones por Pagar	13	68 836 153	60 061 237
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	32 189 907	30 848 666
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		201 895 506	224 254 031
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	24 353 871	51 171 059
Depósitos recibidos en garantía	16	36 662 579	40 280 797
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		61 016 450	91 451 857
TOTAL PASIVOS		262 911 956	315 705 887



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 31 de enero 2023
(en colones sin céntimos)



	Notas	2023	2022
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital	17	2 000 000 000	2 000 000 000
Superávit por Donación	17	85 786 022	85 001 462
Superávit o (Déficit) acumulado	17	5 142 797 234	4 545 020 044
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	-1 373 468 417	-355 074 655
Reservas	17	3 165 333 972	3 165 333 972
TOTAL PATRIMONIO		9 020 448 810	9 440 280 822
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		9 283 360 766	9 755 986 709
Cuentas de Orden Acreedoras	41	7 560 089 338	5 920 184 283
GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA) Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA) Fecha: 2023.02.22 08:05:58 -06'00'		JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2023.02.14 15:39:37 -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 4 MES TERMINADO
Al 31 de enero 2023
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2023	2022
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	464 252 040	491 111 782
Valor Razonable Cosecha de Café	19	72 279 719	42 117 579
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	2 380 348	1 354 330
Venta de Servicios	21	12 134 722	11 544 583
Ingresos por intereses contribución	22	1 413 992	0
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	38	57 325 116	48 623 339
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		609 785 937	594 751 613
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	868 702 699	804 273 776
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	34 218 620	40 428 351
Viajes	25	22 032 243	32 531 447
Atenciones y Recepciones	26	14 770 532	8 943 360
Representación	24	54 963	2 000
Servicios	27	92 519 405	78 620 542
Mantenimiento	28	55 031 015	39 475 337
Seguros	29	10 027 510	9 817 042
Materiales	30	69 854 498	47 624 540
Cuotas, Organismos y Otros	31	8 894 675	5 548 130
Alquileres	32	6 339 267	16 279 075
Consultorías	33	3 000 000	2 000 000
Insumos Agrícolas e Industriales	34	6 723 676	3 681 162
Gastos por Depreciación y amortización	10	67 925 231	85 335 960
Costos de Producción	35	22 379 515	30 278 249
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		1 282 473 847	1 204 838 970
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		-672 687 910	-610 087 357



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 4 MES TERMINADO
Al 31 de enero 2023
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2023	2022
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos sobre Instrumentos Financieros	36	83 101 516	74 573 720
Ingresos por Diferencial Cambiario	37	24 204 011	244 580 487
Ingresos Varios	38	38 765 073	43 431 470
TOTAL OTROS INGRESOS		146 070 599	362 585 677
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	39	819 034 779	99 996 500
Gastos Varios	40	27 816 327	7 576 476
TOTAL OTROS GASTOS		846 851 106	107 572 976
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		-1 373 468 417	-355 074 655

GUSTAVO ANDRE
JIMENEZ
ELIZONDO (FIRMA)

Firmado digitalmente por
GUSTAVO ANDRE JIMENEZ
ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2023.02.22 08:06:31
-06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo a.i

JACQUELINE
SOTO ESQUIVEL
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
JACQUELINE SOTO
ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2023.02.14
15:40:19 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente Administración y Finanzas



DEL 01 OCTUBRE 2022 - AL 31 DE ENERO 2023			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
20-21	7,02	1 497,65	213,29
21-22	75 555,88	21 347 604,59	282,54
22-23	116 618,46	30 579 245,83	262,22
TOTALES	192 181,36	51 928 348,07	270,20

DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 31 ENERO 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	34,02	7 580,97	222,83
20-21	119 148,64	24 704 396,19	207,34
21-22	101 515,81	25 272 606,20	248,95
TOTALES	220 698,47	49 984 583,36	226,48

Diferencia en Ud. 46-kg

<== ==>

-28 517

Diferencia en Dólares (Decl)

\$ 1 943 765

(1) Según datos extraídos del Sistema SIC al 31 de enero 2023

IMPUESTO 1.50%	\$ 778 925
INGRESOS DEL PERIODO	464 252 040
	596,02

<== Diferencia ==>

-26 859 742

\$ 749 769
491 111 782
655,02



Muchas Gracias!

