

Estados Financieros ICAfe

Febrero 2023

Gerencia de Administración y
Finanzas



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 28 de febrero 2023
(en colones sin céntimos)



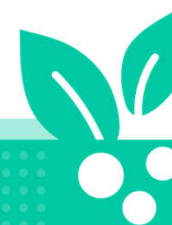
	Notas	2023	2022
<u>ACTIVOS</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	132 196 902	107 553 370
Valor de Adquisición de Instrum Financ Fondo Inver	6	37 629 852	119 489 986
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	6 936 510 420	7 232 679 900
Cuentas por Cobrar- Netas	7	296 721 151	296 920 552
Inventarios	8	243 539 052	185 555 306
Gastos pagados por anticipado	9	37 112 460	40 777 467
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		7 683 709 837	7 982 976 581
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1 644 754 302	1 773 219 893
Otros Activos	11	15 961 388	22 198 828
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1 660 715 691	1 795 418 721
TOTAL ACTIVOS		9 344 425 527	9 778 395 302
Cuentas de Orden Deudoras	41	7 522 126 684	6 001 251 761
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	12	97 048 188	150 224 510
Aportes y Retenciones por Pagar	13	66 010 601	59 079 265
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	45 529 047	42 836 384
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		208 587 835	252 140 159
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	23 956 179	46 508 537
Depósitos recibidos en garantía	16	38 416 795	40 342 018
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		62 372 973	86 850 555
TOTAL PASIVOS		270 960 808	338 990 714



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
BALANCE DE SITUACIÓN
AL 28 de febrero 2023
(en colones sin céntimos)



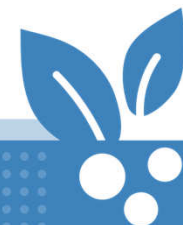
	Notas	2023	2022
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital	17	2 000 000 000	2 000 000 000
Superávit por Donación	17	85 786 022	85 001 462
Superávit o (Déficit) acumulado	17	5 142 797 234	4 545 020 044
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	-1 320 452 509	-355 950 889
Reservas	17	3 165 333 972	3 165 333 972
TOTAL PATRIMONIO		9 073 464 719	9 439 404 588
 TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		 9 344 425 527	 9 778 395 302
 Cuentas de Orden Acreedoras	 41	 7 522 126 684	 6 001 251 761
Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA) Fecha: 2023.03.15 16:25:52 -06'00' Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA) Fecha: 2023.03.15 12:24:25 -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 5 MES TERMINADO
Al 28 de febrero 2023
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2023	2022
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	722 434 360	720 115 636
Valor Razonable Cosecha de Café	19	72 679 044	42 270 567
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	3 025 990	7 166 548
Venta de Servicios	21	14 345 122	12 896 415
Ingresos por intereses contribución	22	1 890 546	0
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	38	64 325 116	59 623 339
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		878 700 178	842 072 506
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	1 095 885 942	1 009 364 015
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	39 499 295	60 402 932
Viajes	25	27 210 647	36 362 405
Atenciones y Recepciones	26	17 734 770	10 614 310
Representación	24	54 963	2 000
Servicios	27	111 626 968	94 717 743
Mantenimiento	28	67 318 616	51 415 260
Seguros	29	11 867 844	13 544 807
Materiales	30	83 296 103	57 404 519
Cuotas, Organismos y Otros	31	10 887 733	9 522 837
Alquileres	32	8 273 243	21 118 480
Consultorías	33	3 000 000	2 000 000
Insumos Agrícolas e Industriales	34	6 961 098	3 778 997
Gastos por Depreciación y amortización	10	83 470 592	99 263 454
Costos de Producción	35	23 783 916	31 658 620
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		1 590 871 729	1 501 170 377
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		-712 171 550	-659 097 871



INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 5 MES TERMINADO
Al 28 de febrero 2023
(en colones sin céntimos)



Cuentas	Notas	2023	2022
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos sobre Instrumentos Financieros	36	103 643 382	92 840 800
Ingresos por Diferencial Cambiario	37	96 652 393	254 110 212
Ingresos Varios	38	41 151 925	64 527 123
TOTAL OTROS INGRESOS		241 447 700	411 478 135
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	39	821 507 314	100 264 764
Gastos Varios	40	28 221 344	8 066 389
TOTAL OTROS GASTOS		849 728 658	108 331 153
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		-1 320 452 509	-355 950 889

GUSTAVO ANDRE
JIMENEZ
ELIZONDO (FIRMA)

Firmado digitalmente por
GUSTAVO ANDRE JIMENEZ
ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2023.03.15 16:26:19
-06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo a.i

JACQUELINE SOTO
ESQUIVEL (FIRMA)

Firmado digitalmente por
JACQUELINE SOTO ESQUIVEL
(FIRMA)
Fecha: 2023.03.15 12:24:51
-06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente Administración y Finanzas



DEL 01 OCTUBRE 2022 - AL 28 FEBRERO 2023			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
20-21	7,02	1 497,65	213,29
21-22	85 126,12	23 942 719,17	281,26
22-23	218 785,26	56 781 104,57	259,53
TOTALES	303 918,40	80 725 321,39	265,62

DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 28 FEBRERO 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
19-20	34,02	7 580,97	222,83
20-21	125 525,84	26 050 101,24	207,53
21-22	189 089,36	47 266 711,44	249,97
TOTALES	314 649,22	73 324 393,65	233,04

Diferencia en Ud. 46-kg

<== ==>

-10 731

Diferencia en Dólares (Decl)

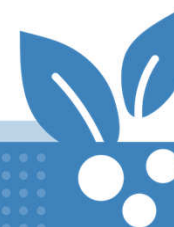
\$ 7 400 928

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

IMPUESTO 1.50%	\$ 1 210 880
INGRESOS DEL PERIODO	722 434 360
	596,62

<== Diferencia ==>
2 318 724

\$ 1 099 866
720 115 636
654,73



Muchas Gracias!

