Estados Financieros ICAFE

Marzo 2023

Gerencia de Administración y Finanzas

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

	Notas	2023	2022
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	5	66 198 027	393 322 997
Valor de Adquisición de Instrum Financ Fondo Inver	6	37 305 273	55 817 991
Valor de Adquisición de Instrumentos Financieros	6	6 830 696 200	7 467 876 600
Cuentas por Cobrar- Netas	7	302 887 111	455 419 084
Inventarios	8	237 082 058	159 237 288
Gastos pagados por anticipado	9	42 403 839	37 348 446
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**7 516 572 508**	**8 569 022 405**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo	10	1 638 781 342	1 760 376 640
Otros Activos	11	15 625 689	20 780 366
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**1 654 407 031**	**1 781 157 006**
TOTAL ACTIVOS		**9 170 979 538**	**10 350 179 411**
Cuentas de Orden Deudoras	41	**5 055 257 201**	**6 100 064 830**
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar	12	76 692 816	147 246 875
Aportes y Retenciones por Pagar	13	64 950 615	67 431 296
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	14	56 674 933	54 783 324
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**198 318 364**	**269 461 495**
PASIVOS NO CORRIENTES			
Fondos recibidos para proyectos específicos	15	23 175 982	190 076 768
Depósitos recibidos en garantía	16	37 635 568	42 513 939
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		**60 811 550**	**232 590 707**
TOTAL PASIVOS		**259 129 914**	**502 052 202**

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

	Notas	2023	2022
PATRIMONIO			
Capital	17	2 000 000 000	2 000 000 000
Superávit por Donación	17	85 786 022	85 786 022
Superávit o (Déficit) acumulado	17	5 142 797 234	4 545 020 044
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	17	-1 482 067 603	51 987 172
Reservas	17	3 165 333 972	3 165 333 972
TOTAL PATRIMONIO		**8 911 849 625**	**9 848 127 209**
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		**9 170 979 538**	**10 350 179 411**
Cuentas de Orden Acreedoras	**41**	**5 055 257 201**	**6 100 064 830**

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2023.05.05 12:17:58 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo

JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2023.04.28 09:41:32 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente Administración y Finanzas

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 6 MES TERMINADO
Al 31 de marzo 2023
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2023	2022
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	18	1 084 785 878	1 237 627 795
Valor Razonable Cosecha de Café	19	72 405 048	48 801 264
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	20	10 815 428	30 512 043
Venta de Servicios	21	15 917 591	14 925 455
Ingresos por intereses contribución	22	2 444 100	0
Ingresos Administrativos (FONASCAFE)	38	50 759 934	76 138 066
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		1 237 127 979	1 408 004 624
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	1 323 067 916	1 207 938 602
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	40 303 322	72 090 439
Viajes	25	49 338 125	41 872 668
Atenciones y Recepciones	26	20 891 161	12 481 215
Representación	24	78 613	106 045
Servicios	27	130 025 021	114 545 815
Mantenimiento	28	76 955 872	68 970 990
Seguros	29	14 155 023	17 247 735
Materiales	30	92 983 825	89 011 821
Cuotas, Organismos y Otros	31	12 813 414	10 793 711
Alquileres	32	45 006 326	72 677 878
Consultorías	33	3 000 000	2 000 000
Insumos Agrícolas e Industriales	34	7 917 478	4 251 577
Gastos por Depreciación y amortización	10	98 406 786	115 682 119
Costos de Producción	35	24 015 566	32 935 785
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		1 938 958 449	1 842 606 402
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		-701 830 470	-434 601 778

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 6 MES TERMINADO
Al 31 de marzo 2023
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2023	2022
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos sobre Instrumentos Financieros	36	123 968 265	111 089 377
Ingresos por Diferencial Cambiario	37	98 176 201	438 435 606
Ingresos Varios	38	43 228 011	50 956 433
TOTAL OTROS INGRESOS		265 372 477	600 481 416
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	39	1 015 913 437	105 084 503
Gastos Varios	40	29 696 173	8 807 964
TOTAL OTROS GASTOS		1 045 609 610	113 892 467
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		-1 482 067 603	51 987 172

GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Firmado digitalmente por GUSTAVO ANDRE JIMENEZ ELIZONDO (FIRMA)
Fecha: 2023.05.05 12:18:27 -06'00'

Ing. Gustavo Jiménez Elizondo
Director Ejecutivo

JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Firmado digitalmente por JACQUELINE SOTO ESQUIVEL (FIRMA)
Fecha: 2023.04.28 09:41:57 -06'00'

Lic. Jacqueline Soto Esquivel
Gerente Administración y Finanzas

DEL 01 OCTUBRE 2022 - AL 31 MARZO 2023			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB ($´s)	Por Ud. 46-kg
20-21	7,02	1 497,65	213,29
21-22	85 203,95	23 977 645,31	281,41
22-23	393 103,72	100 207 534,22	254,91
TOTALES	**478 314,69**	**124 186 677,18**	**259,63**

DEL 01 OCTUBRE 2021 - AL 31 MARZO 2022			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB ($´s)	Por Ud. 46-kg
19-20	59,27	11 235,24	189,55
20-21	126 110,08	26 180 479,75	207,60
21-22	366 433,78	91 497 343,38	249,70
TOTALES	**492 603,13**	**117 689 058,37**	**238,91**

Diferencia en Ud. 46-kg <== ==> **-14 288**

Diferencia en Dólares (Decl) **$ 6 497 619**

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

IMPUESTO 1.50%	**$ 1 862 800**	**<== Diferencia ==>**	**$ 1 868 907**
INGRESOS DEL PERIODO	**1 084 785 878**	**-152 841 917**	**1 237 627 795**
	582,34		**662,22**

Muchas Gracias!