



Instituto del Café de Costa Rica

Estados Financieros

OCTUBRE 2020



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

	Notas	2020	2019
<u>ACTIVOS</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Caja y Bancos	5	72,341,917	94,473,378
Inversiones Disponibles para negociar	6	61,619,351	123,521,255
Inversiones Mantenidoas al Vencimiento	6	7,306,373,000	7,218,160,140
Cuentas por Cobrar- Netas	7	222,537,380	219,459,668
Inventarios	8	157,426,422	144,013,988
Gastos pagados por anticipado	9	8,752,563	14,663,438
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		7,829,050,634	7,814,291,865
Propiedad, Planta y Equipo	10	1,984,340,795	2,090,427,507
Otros Activos	12	24,094,715	4,888,555
TOTAL ACTIVOS		9,837,486,144	9,909,607,927
Cuentas de Orden Deudoras	41	5,551,243,938	5,746,124,663
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por pagar	13	246,055,999	248,121,602
Aportes y Retenciones por Pagar	14	57,359,441	55,230,098
Gastos Acumulados y Provisiones por Pagar	15	130,584,882	124,393,247
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		434,000,322	427,744,946
Fondos recibidos para proyectos específicos	16	22,592,489	111,817,422
Depósitos recibidos en garantía	17	40,156,117	40,871,616
TOTAL PASIVOS		496,748,928	580,433,984

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

	Notas	2020	2019
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital	18	2,000,000,000	2,000,000,000
Superávit por Donación	18	69,062,892	65,290,472
Superávit o (Déficit) acumulado	18	4,298,942,690	4,318,020,374
Superávit o (Déficit) Neto de Operación	18	-192,602,337	-219,470,874
Reservas	18	3,165,333,972	3,165,333,972
TOTAL PATRIMONIO		9,340,737,216	9,329,173,943
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		9,837,486,144	9,909,607,927
Cuentas de Orden Acreedoras	41	5,551,243,938	5,746,124,663

XINIA MARIA
CHAVES QUIROS
(FIRMA)

Firmado digitalmente por XINIA
MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2020.11.28 11:02:35
-06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
Directora Ejecutiva

JOHNNY OROZCO
SALAS (FIRMA)

Firmado digitalmente por
JOHNNY OROZCO SALAS
(FIRMA)
Fecha: 2020.11.28 10:50:33
-06'00'

Lic. Johnny Orozco Salas
Gerente Administración y Finanzas

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 1 MES TERMINADO
AL 31 de octubre
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2020	2019
INGRESOS DE OPERACIÓN			
Contribución Cafetalera 1.5%	19	43,650,310	16,588,307
Valor Razonable Cosecha de Café	20	624,435	1,700,534
Venta de Productos Agrícolas y Otros (Neto)	21	134,081	480,455
Venta de Servicios	22	10,723,000	8,652,824
TOTAL INGRESOS BRUTOS DE OPERACIÓN		55,131,827	27,422,120
MENOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos, Cargas Sociales y Otros	23	193,168,408	186,742,450
Promoción, Divulgación y Publicidad	24	7,333,699	3,478,269
Viajes	25	1,566,300	14,479,539
Atenciones y Recepciones	26	6,108,474	3,936,440
Servicios	27	24,409,534	18,835,965
Mantenimiento	28	18,184,848	13,528,571
Seguros	29	3,151,358	3,830,844
Materiales	30	47,135,095	12,467,853
Cuotas, Organismos y Otros	31	968,417	1,079,695
Alquileres	32	3,410,382	13,471,256
Consultorías	33	1,383,768	4,118,391
Insumos Agrícolas e Industriales	34	1,783,858	3,078,921
Gastos por Depreciación	10	20,520,464	20,397,263
Costos de Producción	35	604,475	673,350
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		329,729,079	300,118,806
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DE OPERACIÓN		(274,597,252)	(272,696,686)



Instituto del Café de Costa Rica

INSTITUTO DEL CAFÉ DE COSTA RICA
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS DE 1 MES TERMINADO
AL 31 de octubre
(en colones sin céntimos)

Cuentas	Notas	2020	2019
MÁS			
OTROS INGRESOS			
Productos Financieros	36	28,552,834	32,241,865
Ingresos por Diferencial Cambiario	37	54,438,536	18,168,718
Ingresos Varios	38	2,029,799	4,324,367
TOTAL OTROS INGRESOS		85,021,169	54,734,950
MENOS			
OTROS GASTOS			
Gastos por Diferencial Cambiario	39	1,192,131	485,206
Gastos Varios	40	1,834,123	1,009,975
TOTAL OTROS GASTOS		3,026,253	1,495,180
SUPERÁVIT O (DÉFICIT) DEL PERIODO		(¢192,602,337)	(¢219,470,874)

XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
Firmado digitalmente por XINIA MARIA CHAVES QUIROS (FIRMA)
Fecha: 2020.11.28 11:03:03 -06'00'

Lic. Xinia Chaves Quirós
Directora Ejecutiva

JOHNNY OROZCO SALAS (FIRMA)
Firmado digitalmente por JOHNNY OROZCO SALAS (FIRMA)
Fecha: 2020.11.28 10:50:54 -06'00'

Lic. Johnny Orozco Salas
Gerente Administración y Finanzas

Impuesto de Exportación 1.50%

Por cosecha y por valor en \$ y ¢

EXPORTACIONES (1)

Del 01 OCTUBRE 2019 - al -31 OCTUBRE 2020			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
16-17	0.00	0.00	0.00
17-18	0.00	0.00	0.00
18-19	0.00	0.00	0.00
19-20	20,653.47	4,196,834.00	203.20
20-21	2,062.50	384,195.38	186.28
TOTALES	22,715.97	4,581,029.38	201.67

Del 01 OCTUBRE 2018 - al - 31 OCTUBRE 2019			
Cosecha	Ud. 46-kg	FOB (\$'s)	Por Ud. 46-kg
15-16	0.00	0.00	0.00
16-17	0.00	0.00	0.00
17-18	0.00	0.00	0.00
18-19	11,753.36	2,347,599.12	199.74
19-20	937.50	168,495.50	179.73
TOTALES	12,690.86	2,516,094.62	198.26

Diferencia en Ud. 46-kg

<== ==>

10,025.11

Diferencia en Dólares (Decl)

\$ 2,064,934.76

(1) Según datos extraídos del Sistema SIC al -31 de Octubre 2020

IMPUESTO 1.50%	\$ 68,715.44
INGRESOS DEL PERIODO	43,650,310

<== Diferencia ==>

27,062,003

\$ 37,741.42
16,588,307



Estados Financieros

OCTUBRE 2020

