

Corporación Arrocera Nacional
Cedula Jurídica No. 3-007-075879
Estado de Situación Financiera
(Expresado en colones costarricenses)

	31 de ago de 24	Análisis Vertical	31 de ago de 23	Análisis Vertical	Análisis Horizontal
Activo					
Activo Corriente					
Cajas Chicas	950,000	0.02 %	950,000	0.02 %	0
Bancos	11,683,954	0.23 %	15,681,682	0.30 %	-3,997,729
Banco Fondos SBD	29,055,672	0.58 %	9,448,887	0.18 %	19,606,785
Inversiones Transitorias	4,059,499,481	81.22 %	4,357,115,182	82.99 %	-297,615,701
Cuentas por Cobrar	82,137,227	1.64 %	64,645,182	1.23 %	17,492,044
Cuentas por Cobrar SBD Capital de Trabajo	97,972,773	1.96 %	32,573,622	0.62 %	65,399,151
Cuentas por Cobrar SBD Intereses	2,522,701	0.05 %	670,558	0.01 %	1,852,143
Fondo Contigente por Incobrables SBD	-15,074,321	-0.30 %	-15,552,885	-0.30 %	478,564
Productos Acumulados sobre Inversiones	76,671,442	1.53 %	112,564,926	2.14 %	-35,893,484
Pólizas pagadas por Anticipado	6,426,063	0.13 %	7,658,952	0.15 %	-1,232,888
Garantias	200,000	0.00 %	200,000	0.00 %	0
Otros Activos	71,485,352	1.43 %	54,166,945	1.03 %	17,318,407
Total Activo Corriente	4,423,530,343	88.50 %	4,640,123,050	88.38 %	-216,592,707
Activo no Corriente					
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Conarroz	147,574,484	2.95 %	141,205,200	2.69 %	6,369,284
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Investigación	286,176,660	5.73 %	291,562,169	5.55 %	-5,385,509
Bienes Preexistentes	434,212,432	8.69 %	434,212,432	8.27 %	0
Activos Leasing	15,491,992	0.31 %	15,491,992	0.30 %	0
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo Conarroz	-65,199,786	-1.30 %	-53,573,988	-1.02 %	-11,625,797
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo Investigación	-211,577,157	-4.23 %	-192,109,536	-3.66 %	-19,467,621
Dep. Acum. Bienes Preexistentes	-16,517,480	-0.33 %	-15,159,879	-0.29 %	-1,357,601
Dep. Acum. Activos Leasing	-15,491,992	-0.31 %	-11,618,994	-0.22 %	-3,872,998
Total Activo no Corriente	574,669,153	11.50 %	610,009,396	11.62 %	-35,340,243
Total Activo	4,998,199,496	100.00 %	5,250,132,446	100.00 %	-251,932,950
Pasivo					
Pasivo Corriente					
Cuentas por Pagar Proveedores	-	0.00 %	6,400,949	0.12 %	-6,400,949
Cargas Sociales por Pagar	16,396,520	0.33 %	18,434,356	0.35 %	-2,037,836
Retenciones por Pagar	2,584,811	0.05 %	2,829,788	0.05 %	-244,977
Préstamo Corto Plazo	2,249,884	0.05 %	2,206,796	0.04 %	43,088
Provisiones	8,041,055	0.16 %	10,805,410	0.21 %	-2,764,355
Fondos SBD	49,458,771	0.99 %	5,151,030	0.10 %	44,307,741
Capital de Trabajo Pendiente de Distribuir SBD	26,882,040	0.54 %	572,270	0.01 %	26,309,770
Proyecto Ley 20 646 Tormenta Nate	9,389,807	0.19 %	9,389,807	0.18 %	0
Garantias	1,394,867	0.03 %	400,000	0.01 %	994,867
Provisiones Décimo tercer mes	31,289,340	0.63 %	37,256,769	0.71 %	-5,967,430
Total Pasivo Corriente	147,687,095	2.95 %	93,447,175	1.78 %	54,239,920
Pasivo no Corriente					
Préstamo Largo Plazo	10,635,489	0.21 %	17,136,098	0.33 %	-6,500,609
Total Pasivo no Corriente	10,635,489	0.21 %	17,136,098	0.33 %	-6,500,609
Total Pasivos	158,322,584	3.17 %	110,583,273	2.11 %	47,739,311
Patrimonio					
Reserva Fondo Investigación	1,167,134,772	23.35 %	1,159,728,364	22.09 %	7,406,408
Reserva Fondo Importaciones	75,845,968	1.52 %	1,253,136,316	23.87 %	-1,177,290,348
Reserva Fondo Conarroz	2,141,429,980	42.84 %	2,073,447,110	39.49 %	67,982,870
Resultado Acumulado	551,473,762	11.03 %	384,318,498	7.32 %	167,155,264
Resultado del Periodo	903,992,431	18.68 %	268,918,885	5.12 %	635,073,545
Total Patrimonio	4,839,876,912	96.83 %	5,139,549,173	97.89 %	-299,672,261
Total Pasivo y Patrimonio	4,998,199,496	100.00 %	5,250,132,446	100.00 %	-251,932,950

Gustavo Salazar Segura
Contador General

Lcda. Paola Fallas Murillo
Coordinadora Financiera

Ing. Fernando Araya Alpizar
Director Ejecutivo

Corporación Arrocera Nacional
Cedula Jurídica No. 3-007-075879
Estado de Resultados
(Expresado en colones costarricenses)

	31 de ago de 24	Análisis Vertical	31 de ago de 23	Análisis Vertical	Análisis Horizontal
Ingresos Operativos					
Contribuciones Obligatorias Nacionales 1.5%	141,250,134	14.42 %	231,902,600	17.30 %	-90,652,466
Contribuciones Obligatorias Importaciones 1.5%	497,357,634	50.78 %	654,526,439	48.84 %	-157,168,805
Renta Factores Productivos y Financieros	110,468,414	11.28 %	144,157,545	10.76 %	-33,689,131
Diferencia de Cambio	747,141	0.08 %	-	0.00 %	747,141
Venta y Servicios	1,314,421	0.13 %	560,892	0.04 %	753,529
Traslado 25% Fondo Investigación	228,361,603	23.31 %	308,976,597	23.06 %	-80,614,994
Total Ingresos Operativos	979,499,346	100.00 %	1,340,124,072	100.00 %	-360,624,726
Gastos Operativos					
Remuneraciones Básicas	369,246,710	42.28 %	409,896,387	37.14 %	40,649,677
Remuneraciones Eventuales	57,209,385	6.55 %	59,873,200	5.42 %	2,663,815
Decimotercer Mes	30,016,798	3.44 %	33,875,649	3.07 %	3,858,852
Cargas Sociales	95,345,489	10.92 %	107,330,729	9.72 %	11,985,241
Alquileres	27,575,113	3.16 %	34,358,401	3.11 %	6,783,287
Servicios Públicos	19,749,737	2.26 %	17,315,595	1.57 %	-2,434,143
Servicios Comerciales y Financieros	6,258,161	0.72 %	21,885,583	1.98 %	15,627,423
Servicios de Gestión y Apoyo	98,962,343	11.33 %	59,778,174	5.42 %	-39,184,169
Gastos de Viaje y de Transporte	33,559,053	3.84 %	22,832,622	2.07 %	-10,726,431
Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	11,226,987	1.29 %	14,137,221	1.28 %	2,910,235
Capacitación y Protocolo	7,314,087	0.84 %	21,659,044	1.96 %	14,344,957
Mantenimiento y Reparación	12,058,694	1.38 %	10,772,706	0.98 %	-1,285,988
Impuestos	15,197,813	1.74 %	11,102,723	1.01 %	-4,095,089
Productos Químicos y Conexos	20,458,966	2.34 %	14,532,957	1.32 %	-5,926,009
Alimentos y Productos Agropecuarios	5,006,449	0.57 %	5,626,521	0.51 %	620,072
Materiales y Productos para Construcción	1,241,002	0.14 %	1,444,199	0.13 %	203,197
Herramientas, Repuestos y Accesorios	3,485,673	0.40 %	5,030,841	0.46 %	1,545,168
Útiles, Materiales y Suministros Diversos	3,504,027	0.40 %	3,095,046	0.28 %	-408,981
Intereses Sobre Otras Obligaciones	1,094,914	0.13 %	1,778,687	0.16 %	683,773
Comisiones y Otros Gastos	-	0.00 %	189,675,008	17.19 %	189,675,008
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	264,071	0.03 %	270,678	0.02 %	6,607
Prestaciones	1,662,417	0.19 %	3,375,616	0.31 %	1,713,199
Transferencias Corrientes Asociación	17,066,866	1.95 %	17,845,954	1.62 %	779,088
Depreciación Activos Mayores	32,681,849	3.74 %	30,293,139	2.74 %	-2,388,710
Depreciación Bienes Preexistentes	905,067	0.10 %	905,067	0.08 %	0
Depreciación Activos Leasing	2,151,666	0.25 %	3,442,665	0.31 %	1,290,999
Perdida de Activo Fijo	106,718	0.01 %	1,565,238	0.14 %	1,458,521
Total Gastos Operativos	873,350,053	100.00 %	1,103,699,650	100.00 %	230,349,597
Resultado Operativo	106,149,293	10.84 %	236,424,422	17.64 %	-130,275,129
Ingresos Namarroz					
Fondo NAMARROZ	24,803,708	100.00 %	41,848,572	100.00 %	-17,044,864
Total Ingresos Namarroz	24,803,708	100.00 %	41,848,572	100.00 %	-17,044,864
Gastos Namarroz					
Fondo NAMARROZ	639,000	100.00 %	14,113,243	100.00 %	13,474,243
Total Gastos Namarroz	639,000	100.00 %	14,113,243	100.00 %	13,474,243
Resultado Namarroz	24,164,708	97.42 %	27,735,329	66.28 %	-3,570,621
Ingresos Fondo de auxilio para productores					
Aporte Fondo importaciones	1,233,110,063	100.00 %	-	0	1,233,110,063
Total Ingresos Fondo de auxilio para productores	1,233,110,063	100.00 %	-	0.00 %	1,233,110,063
Gastos Fondo de auxilio para productores					
Productos Químicos y Conexos	468,715,907	100.00 %	-	0	-468,715,907
Total Gastos Fondo de auxilio para productores	468,715,907	100.00 %	-	0.00 %	-468,715,907
Resultado Fondo de auxilio para productores	764,394,157	61.99 %	0	0.00 %	764,394,157
Ingresos Operador Financiero					
Ingresos por Intereses SBD	6,128,853	43.97 %	10,282,795	74.36 %	-4,153,941
Ingresos por Intereses Conarroz	2,207,841	15.84 %	3,545,865	25.64 %	-1,338,025
Fondo Contingente por Incobrables SBD	5,603,187	40.20 %	-	0.00 %	5,603,187
Total Ingresos Operador Financiero	13,939,881	100.00 %	13,828,660	100.00 %	111,221
Gastos Operador Financiero					
Gastos por Comisión SBD	4,655,609	100.00 %	9,069,526	100.00 %	4,413,918
Fondo Contingente por Incobrables SBD	-	0.00 %	-	0.00 %	0
Total Gastos Operador Financiero	4,655,609	100.00 %	9,069,526	100.00 %	4,413,918
Resultado Operador Financiero	9,284,272	66.60 %	4,759,134	34.42 %	4,525,138
Resultado del Periodo	903,992,431	40.15 %	268,918,885	19.27 %	635,073,545

Gustavo Salazar Segura
Contador General

Lcda. Paola Fallas Murillo
Coordinadora Financiera

Ing. Fernando Araya Alpizar
Director Ejecutivo