

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

	30 de jun de 24	Análisis Vertical	30 de jun de 23	Análisis Vertical	Análisis Horizontal
Activo					
Activo Corriente					
Cajas Chicas	950,000	0.02 %	950,000	0.02 %	0
Bancos	19,282,548	0.38 %	19,529,040	0.38 %	-246,493
Banco Fondos SBD	28,434,851	0.55 %	7,283,244	0.14 %	21,151,608
Inversiones Transitorias	4,248,851,820	82.71 %	4,317,723,731	83.59 %	-68,871,910
Cuentas por Cobrar	39,775,484	0.77 %	48,041,481	0.93 %	-8,265,997
Cuentas por Cobrar SBD Capital de Trabajo	83,242,330	1.62 %	28,227,214	0.55 %	55,015,116
Cuentas por Cobrar SBD Intereses	2,186,355	0.04 %	458,015	0.01 %	1,728,340
Fondo Contigente por Incobrables SBD	-12,814,303	-0.25 %	-15,552,885	-0.30 %	2,738,583
Productos Acumulados sobre Inversiones	57,940,686	1.13 %	82,527,598	1.60 %	-24,586,912
Pólizas pagadas por Anticipado	9,639,095	0.19 %	11,330,783	0.22 %	-1,691,689
Garantias	200,000	0.00 %	-	0.00 %	200,000
Otros Activos	76,622,970	1.49 %	52,580,436	1.02 %	24,042,534
Total Activo Corriente	4,554,311,837	88.65 %	4,553,098,657	88.15 %	1,213,180
Activo no Corriente					
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Conarroz	148,287,309	2.89 %	135,417,220	2.62 %	12,870,089
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Investigación	286,176,660	5.57 %	291,562,169	5.64 %	-5,385,509
Bienes Preexistentes	434,212,432	8.45 %	434,212,432	8.41 %	0
Activos Leasing	15,491,992	0.30 %	15,491,992	0.30 %	0
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo Conarroz	-62,817,830	-1.22 %	-51,741,258	-1.00 %	-11,076,572
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo Investigación	-206,575,762	-4.02 %	-187,017,480	-3.62 %	-19,558,282
Dep. Acum. Bienes Preexistentes	-16,291,213	-0.32 %	-14,933,612	-0.29 %	-1,357,601
Dep. Acum. Activos Leasing	-15,491,992	-0.30 %	-10,758,328	-0.21 %	-4,733,664
Total Activo no Corriente	582,991,595	11.35 %	612,233,135	11.85 %	-29,241,540
Total Activo	5,137,303,432	100.00 %	5,165,331,792	100.00 %	-28,028,360
Pasivo					
Pasivo Corriente					
Cuentas por Pagar Proveedores	-	0.00 %	135,000	0.00 %	-135,000
Cargas Sociales por Pagar	17,268,377	0.34 %	19,143,210	0.37 %	-1,874,833
Retenciones por Pagar	2,073,057	0.04 %	3,758,439	0.07 %	-1,685,382
Préstamo Corto Plazo	3,930,584	0.08 %	3,208,197	0.06 %	722,387
Provisiones	8,439,937	0.16 %	10,805,410	0.21 %	-2,365,474
Fondos SBD	65,474,910	1.27 %	-	0.00 %	65,474,910
Capital de Trabajo Pendiente de Distribuir SBD	14,002,755	0.27 %	282,274	0.01 %	13,720,480
Proyecto Ley 20 646 Tormenta Nate	9,389,807	0.18 %	9,389,807	0.18 %	0
Garantias	1,394,867	0.03 %	-	0.00 %	1,394,867
Provisiones Décimo tercer mes	24,910,922	0.48 %	30,126,956	0.58 %	-5,216,034
Total Pasivo Corriente	146,885,216	2.86 %	76,849,293	1.49 %	70,035,923
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	157,520,705	3.07 %	93,985,391	1.82 %	63,535,314
Patrimonio					
Reserva Fondo Investigación	1,132,618,227	22.05 %	1,203,656,886	23.30 %	-71,038,659
Reserva Fondo Importaciones	87,398,165	1.70 %	1,229,791,797	23.81 %	-1,142,393,632
Reserva Fondo Conarroz	2,212,066,753	43.06 %	1,987,281,686	38.47 %	224,785,067
Resultado Acumulado	474,187,331	9.23 %	435,880,191	8.44 %	38,307,139
Resultado del Periodo	1,073,512,251	21.56 %	214,735,841	4.16 %	858,776,411
Total Patrimonio	4,979,782,727	96.93 %	5,071,346,401	98.18 %	-91,563,674
Total Pasivo y Patrimonio	5,137,303,432	100.00 %	5,165,331,792	100.00 %	-28,028,360

Gustavo Salazar Segura
Contador General

Lcda. Paola Fallas Murillo
Coordinadora Financiera

Ing. Fernando Araya Alpizar
Director Ejecutivo

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

	30 de jun de 24	Análisis Vertical	30 de jun de 23	Análisis Vertical	Análisis Horizontal
Ingresos Operativos					
Contribuciones Obligatorias Nacionales 1.5%	100,826,348	12.54 %	204,593,207	19.65 %	-103,766,859
Contribuciones Obligatorias Importaciones 1.5%	404,247,100	50.29 %	488,146,858	46.88 %	-83,899,759
Renta Factores Productivos y Financieros	84,138,341	10.47 %	107,298,204	10.30 %	-23,159,863
Diferencia de Cambio	33,476,268	4.16 %	-	0.00 %	33,476,268
Venta y Servicios	1,309,921	0.16 %	560,892	0.05 %	749,029
Traslado 25% Fondo Investigación	179,797,047	22.37 %	240,668,423	23.11 %	-60,871,376
Total Ingresos Operativos	803,795,024	100.00 %	1,041,267,584	100.00 %	-237,472,560
Gastos Operativos					
Remuneraciones Básicas	282,605,780	42.82 %	308,307,536	35.79 %	25,701,756
Remuneraciones Eventuales	41,784,425	6.33 %	44,245,280	5.14 %	2,460,855
Decimotercer Mes	22,629,756	3.43 %	25,394,770	2.95 %	2,765,015
Cargas Sociales	71,833,851	10.88 %	80,572,283	9.35 %	8,738,432
Alquileres	21,245,231	3.22 %	27,210,274	3.16 %	5,965,042
Servicios Públicos	15,071,027	2.28 %	12,592,179	1.46 %	-2,478,848
Servicios Comerciales y Financieros	4,366,403	0.66 %	16,065,003	1.86 %	11,698,600
Servicios de Gestión y Apoyo	74,589,781	11.30 %	44,564,300	5.17 %	-30,025,481
Gastos de Viaje y de Transporte	26,557,805	4.02 %	18,186,278	2.11 %	-8,371,527
Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	7,825,087	1.19 %	10,465,390	1.21 %	2,640,303
Capacitación y Protocolo	5,462,164	0.83 %	21,437,127	2.49 %	15,974,963
Mantenimiento y Reparación	6,732,371	1.02 %	8,838,505	1.03 %	2,106,134
Impuestos	14,556,087	2.21 %	10,311,044	1.20 %	-4,245,043
Productos Químicos y Conexos	11,733,437	1.78 %	8,400,052	0.98 %	-3,333,384
Alimentos y Productos Agropecuarios	4,190,951	0.63 %	3,522,452	0.41 %	-668,499
Materiales y Productos para Construcción	1,036,230	0.16 %	1,023,756	0.12 %	-12,474
Herramientas, Repuestos y Accesorios	2,605,770	0.39 %	4,463,194	0.52 %	1,857,424
Útiles, Materiales y Suministros Diversos	2,527,196	0.38 %	2,500,007	0.29 %	-27,189
Intereses Sobre Otras Obligaciones	781,686	0.12 %	1,424,504	0.17 %	642,817
Comisiones y Otros Gastos	-	0.00 %	168,676,577	19.58 %	168,676,577
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	261,071	0.04 %	224,778	0.03 %	-36,294
Prestaciones	1,162,523	0.18 %	2,651,463	0.31 %	1,488,940
Transferencias Corrientes Asociación	12,950,116	1.96 %	13,263,512	1.54 %	313,396
Depreciación Activos Mayores	24,586,223	3.73 %	22,653,909	2.63 %	-1,932,314
Depreciación Bienes Preexistentes	678,801	0.10 %	678,801	0.08 %	0
Depreciación Activos Leasing	2,151,666	0.33 %	2,581,999	0.30 %	430,333
Perdida de Activo Fijo	106,718	0.02 %	1,269,238	0.15 %	1,162,521
Total Gastos Operativos	660,032,153	100.00 %	861,524,211	100.00 %	201,492,058
Resultado Operativo	143,762,872	17.89 %	179,743,373	17.26 %	-35,980,502
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 %	11,552,726	100.00 %	10,913,726
Total Gastos Namarroz	639,000	100.00 %	11,552,726	100.00 %	10,913,726
Resultado Namarroz	24,164,708	97.42 %	30,295,846	72.39 %	-6,131,138
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	338,168,154	100.00 %	-	0	-338,168,154
Total Gastos Fondo de auxilio para productores	338,168,154	100.00 %	-	0.00 %	-338,168,154
Resultado Fondo de auxilio para productores	894,941,909	72.58 %	0	0.00 %	894,941,909
Ingresos Operador Financiero					
Ingresos por Intereses SBD	4,781,117	33.38 %	10,082,755	74.32 %	-5,301,638
Ingresos por Intereses Conarroz	1,679,111	11.72 %	3,483,353	25.68 %	-1,804,242
Fondo Contingente por Incobrables SBD	7,863,205	54.90 %	-	0.00 %	7,863,205
Total Ingresos Operador Financiero	14,323,433	100.00 %	13,566,108	100.00 %	757,325
Gastos Operador Financiero					
Gastos por Comisión SBD	3,680,671	100.00 %	8,869,486	100.00 %	5,188,815
Fondo Contingente por Incobrables SBD	-	0.00 %	-	0.00 %	0
Total Gastos Operador Financiero	3,680,671	100.00 %	8,869,486	100.00 %	5,188,815
Resultado Operador Financiero	10,642,762	74.30 %	4,696,621	34.62 %	5,946,141
Resultado del Periodo	1,073,512,251	51.71 %	214,735,841	19.58 %	858,776,411

Gustavo Salazar Segura
Contador General

Lcda. Paola Fallas Murillo
Coordinadora Financiera

Ing. Fernando Araya Alpizar
Director Ejecutivo