

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

	31 de may de 24	Análisis Vertical	31 de may de 23	Análisis Vertical	Análisis Horizontal
Activo					
Activo Corriente					
Cajas Chicas	950,000	0.02 %	950,000	0.02 %	0
Bancos	33,018,836	0.64 %	124,200,906	2.35 %	-91,182,070
Banco Fondos SBD	15,352,030	0.30 %	12,925,226	0.24 %	2,426,804
Inversiones Transitorias	4,282,300,899	82.93 %	4,254,403,167	80.47 %	27,897,732
Cuentas por Cobrar	51,841,482	1.00 %	80,720,903	1.53 %	-28,879,421
Cuentas por Cobrar SBD Capital de Trabajo	70,708,630	1.37 %	69,010,122	1.31 %	1,698,508
Cuentas por Cobrar SBD Intereses	2,056,272	0.04 %	2,487,761	0.05 %	-431,489
Fondo Contigente por Incobrables SBD	-10,914,735	-0.21 %	-15,552,885	-0.29 %	4,638,150
Productos Acumulados sobre Inversiones	50,420,761	0.98 %	75,219,243	1.42 %	-24,798,481
Pólizas pagadas por Anticipado	6,855,495	0.13 %	13,439,290	0.25 %	-6,583,796
Garantias	200,000	0.00 %	-	0.00 %	200,000
Otros Activos	75,502,989	1.46 %	52,580,436	0.99 %	22,922,553
Total Activo Corriente	4,578,292,659	88.66 %	4,670,384,169	88.34 %	-92,091,510
Activo no Corriente					
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Conarroz	152,906,879	2.96 %	135,417,220	2.56 %	17,489,659
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Investigación	291,913,760	5.65 %	291,562,169	5.51 %	351,591
Bienes Preexistentes	434,212,432	8.41 %	434,212,432	8.21 %	0
Activos Leasing	15,491,992	0.30 %	15,491,992	0.29 %	0
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo Conarroz	-65,941,433	-1.28 %	-50,502,709	-0.96 %	-15,438,725
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo Investigación	-211,490,104	-4.10 %	-184,471,452	-3.49 %	-27,018,651
Dep. Acum. Bienes Preexistentes	-16,178,080	-0.31 %	-14,820,479	-0.28 %	-1,357,601
Dep. Acum. Activos Leasing	-15,491,992	-0.30 %	-10,327,994	-0.20 %	-5,163,998
Total Activo no Corriente	585,423,454	11.34 %	616,561,179	11.66 %	-31,137,725
Total Activo	5,163,716,114	100.00 %	5,286,945,348	100.00 %	-123,229,234
Pasivo					
Pasivo Corriente					
Cuentas por Pagar Proveedores	220,001	0.00 %	5,276,958	0.10 %	-5,056,957
Cargas Sociales por Pagar	17,412,255	0.34 %	19,420,721	0.37 %	-2,008,466
Retenciones por Pagar	2,919,515	0.06 %	3,070,908	0.06 %	-151,393
Préstamo Corto Plazo	3,930,584	0.08 %	3,696,144	0.07 %	234,441
Provisiones	8,288,745	0.16 %	10,805,410	0.20 %	-2,516,665
Fondos SBD	51,416,641	1.00 %	40,225,616	0.76 %	11,191,025
Capital de Trabajo Pendiente de Distribuir SBD	2,491,945	0.05 %	9,542,273	0.18 %	-7,050,328
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	21,197,815	0.41 %	26,218,072	0.50 %	-5,020,257
Total Pasivo Corriente	118,662,175	2.30 %	127,645,909	2.41 %	-8,983,734
Pasivo no Corriente					
Préstamo Largo Plazo	10,635,489	0.21 %	17,136,098	0.32 %	-6,500,609
Total Pasivo no Corriente	10,635,489	0.21 %	17,136,098	0.32 %	-6,500,609
Total Pasivos	129,297,664	2.50 %	144,782,007	2.74 %	-15,484,342
Patrimonio					
Reserva Fondo Investigación	1,147,546,396	22.22 %	1,094,802,058	20.71 %	52,744,338
Reserva Fondo Importaciones	83,072,649	1.61 %	1,221,538,172	23.10 %	-1,138,465,523
Reserva Fondo Conarroz	2,141,660,987	41.48 %	2,138,433,085	40.45 %	3,227,902
Resultado Acumulado	524,213,319	10.15 %	395,960,893	7.49 %	128,252,426
Resultado del Periodo	1,137,925,099	22.60 %	291,429,133	5.51 %	846,495,965
Total Patrimonio	5,034,418,450	97.50 %	5,142,163,342	97.26 %	-107,744,892
Total Pasivo y Patrimonio	5,163,716,114	100.00 %	5,286,945,348	100.00 %	-123,229,234

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 may de 24	Análisis Vertical	31 de may de 23	Análisis Vertical	Análisis Horizontal
Ingresos Operativos					
Contribuciones Obligatorias Nacionales 1.5%	97,513,684	14.85 %	196,498,080	19.66 %	-98,984,396
Contribuciones Obligatorias Importaciones 1.5%	308,226,436	46.94 %	481,091,129	48.13 %	-172,864,692
Renta Factores Productivos y Financieros	71,461,436	10.88 %	88,368,288	8.84 %	-16,906,851
Diferencia de Cambio	34,090,775	5.19 %	-	0.00 %	34,090,775
Venta y Servicios	532,321	0.08 %	80,262	0.01 %	452,059
Traslado 25% Fondo Investigación	144,787,147	22.05 %	233,522,049	23.36 %	-88,734,902
Total Ingresos Operativos	656,611,799	100.00 %	999,559,808	100.00 %	-342,948,009
Gastos Operativos					
Remuneraciones Básicas	236,988,689	33.76 %	257,420,086	34.44 %	20,431,397
Remuneraciones Eventuales	39,723,112	5.66 %	36,329,840	4.86 %	-3,393,272
Decimotercer Mes	18,849,397	2.69 %	21,164,066	2.83 %	2,314,669
Cargas Sociales	59,779,691	8.52 %	67,175,869	8.99 %	7,396,178
Alquileres	18,002,663	2.56 %	19,200,402	2.57 %	1,197,739
Servicios Públicos	12,460,938	1.78 %	10,499,560	1.40 %	-1,961,378
Servicios Comerciales y Financieros	2,712,307	0.39 %	12,067,560	1.61 %	9,355,253
Servicios de Gestión y Apoyo	57,188,767	8.15 %	37,507,359	5.02 %	-19,681,408
Gastos de Viaje y de Transporte	20,955,462	2.99 %	12,505,576	1.67 %	-8,449,885
Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	5,830,563	0.83 %	8,356,883	1.12 %	2,526,320
Capacitación y Protocolo	5,462,164	0.78 %	20,808,628	2.78 %	15,346,464
Mantenimiento y Reparación	5,420,775	0.77 %	6,304,110	0.84 %	883,336
Impuestos	12,937,694	1.84 %	7,170,067	0.96 %	-5,767,627
Productos Químicos y Conexos	161,506,602	23.01 %	6,677,068	0.89 %	-154,829,534
Alimentos y Productos Agropecuarios	3,195,610	0.46 %	2,746,237	0.37 %	-449,373
Materiales y Productos para Construcción	953,876	0.14 %	709,144	0.09 %	-244,732
Herramientas, Repuestos y Accesorios	1,459,406	0.21 %	3,714,485	0.50 %	2,255,079
Útiles, Materiales y Suministros Diversos	2,428,960	0.35 %	1,854,530	0.25 %	-574,430
Intereses Sobre Otras Obligaciones	781,686	0.11 %	1,231,123	0.16 %	449,436
Comisiones y Otros Gastos	-	0.00 %	177,672,414	23.77 %	177,672,414
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	261,071	0.04 %	224,778	0.03 %	-36,294
Prestaciones	908,202	0.13 %	2,289,387	0.31 %	1,381,184
Transferencias Corrientes Asociación	10,829,533	1.54 %	10,968,911	1.47 %	139,379
Depreciación Activos Mayores	20,436,850	2.91 %	18,856,860	2.52 %	-1,579,989
Depreciación Bienes Preexistentes	565,667	0.08 %	565,667	0.08 %	0
Depreciación Activos Leasing	2,151,666	0.31 %	2,151,666	0.29 %	-0
Perdida de Activo Fijo	106,718	0.02 %	1,269,238	0.17 %	1,162,521
Total Gastos Operativos	701,898,067	100.00 %	747,441,514	100.00 %	45,543,447
Resultado Operativo	-45,286,268	-6.90 %	252,118,294	25.22 %	-297,404,562
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	504,600	100.00 %	11,147,699	100.00 %	10,643,099
Total Gastos Namarroz	504,600	100.00 %	11,147,699	100.00 %	10,643,099
Resultado Namarroz	24,299,108	97.97 %	30,700,873	73.36 %	-6,401,764
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	86,563,063	100.00 %	-	0	-86,563,063
Total Gastos Fondo de auxilio para productores	86,563,063	100.00 %	-	0.00 %	-86,563,063
Resultado Fondo de auxilio para productores	1,146,547,001	92.98 %	0	0.00 %	1,146,547,001
Ingresos Operador Financiero					
Ingresos por Intereses SBD	4,213,200	27.29 %	10,082,755	74.32 %	-5,869,555
Ingresos por Intereses Conarroz	1,462,679	9.47 %	3,483,353	25.68 %	-2,020,674
Fondo Contingente por Incobrables SBD	9,762,773	63.24 %	-	0.00 %	9,762,773
Total Ingresos Operador Financiero	15,438,651	100.00 %	13,566,108	100.00 %	1,872,543
Gastos Operador Financiero					
Gastos por Comisión SBD	3,073,393	100.00 %	4,956,140	100.00 %	1,882,747
Fondo Contingente por Incobrables SBD	-	0.00 %	-	0.00 %	0
Total Gastos Operador Financiero	3,073,393	100.00 %	4,956,140	100.00 %	1,882,747
Resultado Operador Financiero	12,365,258	80.09 %	8,609,967	63.47 %	3,755,290
Resultado del Periodo	1,137,925,099	58.96 %	291,429,133	27.62 %	846,495,965

Gustavo Salazar Segura
Contador General

Lcda. Paola Fallas Murillo
Coordinadora Financiera

Ing. Fernando Araya Alpizar
Director Ejecutivo