

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

	31 de oct de 24	Análisis Vertical	31 de oct de 23	Análisis Vertical	Análisis Horizontal
Activo					
Activo Corriente					
Cajas Chicas	950,000	0.02 %	950,000	0.02 %	0
Bancos	19,023,745	0.38 %	329,112,240	6.25 %	-310,088,495
Banco Fondos SBD	28,825,070	0.57 %	10,730,634	0.20 %	18,094,436
Inversiones Transitorias	4,128,199,020	82.11 %	4,034,481,187	76.61 %	93,717,833
Cuentas por Cobrar	50,357,276	1.00 %	53,017,956	1.01 %	-2,660,680
Cuentas por Cobrar SBD Capital de Trabajo	105,792,274	2.10 %	73,758,509	1.40 %	32,033,765
Cuentas por Cobrar SBD Intereses	2,883,448	0.06 %	2,334,459	0.04 %	548,989
Fondo Contigente por Incobrables SBD	-16,301,358	-0.32 %	-11,413,945	-0.22 %	-4,887,413
Productos Acumulados sobre Inversiones	58,940,973	1.17 %	103,914,370	1.97 %	-44,973,397
Pólizas pagadas por Anticipado	3,321,065	0.07 %	3,829,466	0.07 %	-508,401
Garantias	200,000	0.00 %	200,000	0.00 %	0
Otros Activos	83,309,854	1.66 %	63,820,800	1.21 %	19,489,054
Total Activo Corriente	4,465,501,366	88.82 %	4,664,735,674	88.57 %	-199,234,308
Activo no Corriente					
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Conarroz	131,409,398	2.61 %	141,205,200	2.68 %	-9,795,802
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Investigación	286,508,364	5.70 %	290,451,703	5.52 %	-3,943,339
Bienes Preexistentes	434,212,432	8.64 %	434,212,432	8.24 %	0
Activos Leasing	15,491,992	0.31 %	15,491,992	0.29 %	0
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo Conarroz	-56,896,250	-1.13 %	-56,157,766	-1.07 %	-738,485
Dep. Acum. Maquinaria y Equipo Investigación	-216,578,552	-4.31 %	-195,515,300	-3.71 %	-21,063,251
Dep. Acum. Bienes Preexistentes	-16,743,747	-0.33 %	-15,386,146	-0.29 %	-1,357,601
Dep. Acum. Activos Leasing	-15,491,992	-0.31 %	-12,479,660	-0.24 %	-3,012,332
Total Activo no Corriente	561,911,646	11.18 %	601,822,456	11.43 %	-39,910,810
Total Activo	5,027,413,011	100.00 %	5,266,558,130	100.00 %	-239,145,119
Pasivo					
Pasivo Corriente					
Cuentas por Pagar Proveedores	3,304,256	0.07 %	3,644,663	0.07 %	-340,408
Cargas Sociales por Pagar	17,738,497	0.35 %	17,417,480	0.33 %	321,017
Retenciones por Pagar	3,303,187	0.07 %	2,797,317	0.05 %	505,870
Préstamo Corto Plazo	1,105,289	0.02 %	1,181,267	0.02 %	-75,978
Provisiones	8,682,230	0.17 %	10,805,410	0.21 %	-2,123,181
Fondos SBD	71,501,542	1.42 %	45,516,905	0.86 %	25,984,637
Capital de Trabajo Pendiente de Distribuir SBD	9,136,256	0.18 %	3,751,599	0.07 %	5,384,656
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	37,653,529	0.75 %	40,618,536	0.77 %	-2,965,007
Total Pasivo Corriente	163,209,459	3.25 %	135,522,985	2.57 %	27,686,473
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	173,844,948	3.46 %	152,659,083	2.90 %	21,185,865
Patrimonio					
Reserva Fondo Investigación	1,231,968,833	24.51 %	1,190,740,888	22.61 %	41,227,944
Reserva Fondo Importaciones	67,424,379	1.34 %	944,897,246	17.94 %	-877,472,867
Reserva Fondo Conarroz	2,223,881,268	44.24 %	2,332,819,662	44.29 %	-108,938,394
Resultado Acumulado	311,038,951	6.19 %	372,416,266	7.07 %	-61,377,315
Resultado del Periodo	1,019,254,633	21.00 %	273,024,985	5.18 %	746,229,649
Total Patrimonio	4,853,568,064	96.54 %	5,113,899,047	97.10 %	-260,330,983
Total Pasivo y Patrimonio	5,027,413,011	100.00 %	5,266,558,130	100.00 %	-239,145,119

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 oct de 24	Análisis Vertical	31 de oct de 23	Análisis Vertical	Análisis Horizontal
Ingresos Operativos					
Contribuciones Obligatorias Nacionales 1.5%	169,248,010	11.70 %	248,632,222	15.88 %	-79,384,212
Contribuciones Obligatorias Importaciones 1.5%	794,267,526	54.89 %	773,782,563	49.42 %	20,484,963
Renta Factores Productivos y Financieros	135,297,805	9.35 %	-	0.00 %	135,297,805
Diferencia de Cambio	-	0.00 %	180,397,393	11.52 %	-180,397,393
Venta y Servicios	7,240,684	0.50 %	1,799,276	0.11 %	5,441,408
Traslado 25% Fondo Investigación	340,976,243	23.56 %	361,242,625	23.07 %	-20,266,382
Total Ingresos Operativos	1,447,030,268	100.00 %	1,565,854,079	100.00 %	-118,823,811
Gastos Operativos					
Remuneraciones Básicas	455,067,281	40.09 %	505,686,383	38.07 %	50,619,102
Remuneraciones Eventuales	72,922,944	6.42 %	75,501,120	5.68 %	2,578,176
Decimotercer Mes	37,491,794	3.30 %	41,642,399	3.13 %	4,150,605
Cargas Sociales	119,024,246	10.49 %	131,919,767	9.93 %	12,895,521
Alquileres	34,792,327	3.07 %	41,761,239	3.14 %	6,968,912
Servicios Públicos	24,346,528	2.14 %	21,916,453	1.65 %	-2,430,075
Servicios Comerciales y Financieros	7,214,044	0.64 %	27,061,708	2.04 %	19,847,664
Servicios de Gestión y Apoyo	124,834,625	11.00 %	75,826,420	5.71 %	-49,008,205
Gastos de Viaje y de Transporte	39,406,902	3.47 %	29,937,875	2.25 %	-9,469,028
Seguros, Reaseguros y Otras Obligaciones	14,440,018	1.27 %	18,051,351	1.36 %	3,611,332
Capacitación y Protocolo	32,084,123	2.83 %	22,405,884	1.69 %	-9,678,239
Mantenimiento y Reparación	15,254,828	1.34 %	12,508,578	0.94 %	-2,746,251
Impuestos	19,694,357	1.74 %	15,172,143	1.14 %	-4,522,214
Productos Químicos y Conexos	24,411,893	2.15 %	18,332,192	1.38 %	-6,079,700
Alimentos y Productos Agropecuarios	6,263,388	0.55 %	7,046,871	0.53 %	783,483
Materiales y Productos para Construcción	1,540,106	0.14 %	1,596,570	0.12 %	56,465
Herramientas, Repuestos y Accesorios	5,667,341	0.50 %	5,742,259	0.43 %	74,918
Útiles, Materiales y Suministros Diversos	4,173,375	0.37 %	4,469,293	0.34 %	295,918
Intereses Sobre Otras Obligaciones	1,277,334	0.11 %	2,100,546	0.16 %	823,213
Comisiones y Otros Gastos	22,156,245	1.95 %	198,276,735	14.93 %	176,120,490
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	397,196	0.03 %	270,678	0.02 %	-126,519
Prestaciones	2,246,611	0.20 %	3,712,712	0.28 %	1,466,101
Transferencias Corrientes Asociación	21,084,277	1.86 %	22,390,166	1.69 %	1,305,889
Depreciación Activos Mayores	40,371,006	3.56 %	37,983,089	2.86 %	-2,387,917
Depreciación Bienes Preexistentes	1,131,334	0.10 %	1,131,334	0.09 %	0
Depreciación Activos Leasing	2,151,666	0.19 %	4,303,331	0.32 %	2,151,666
Perdida de Activo Fijo	5,602,367	0.49 %	1,565,238	0.12 %	-4,037,128
Total Gastos Operativos	1,135,048,158	100.00 %	1,328,312,335	100.00 %	193,264,177
Resultado Operativo	311,982,110	21.56 %	237,541,744	15.17 %	74,440,367
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 %	15,556,569	100.00 %	14,917,569
Total Gastos Namarroz	639,000	100.00 %	15,556,569	100.00 %	14,917,569
Resultado Namarroz	24,164,708	97.42 %	26,292,003	62.83 %	-2,127,295
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	558,079,425	100.00 %	-	0	-558,079,425
Total Gastos Fondo de auxilio para productores	558,079,425	100.00 %	-	0.00 %	-558,079,425
Resultado Fondo de auxilio para productores	675,030,639	54.74 %	0	0.00 %	675,030,639
Ingresos Operador Financiero					
Ingresos por Intereses SBD	7,029,337	50.31 %	11,981,449	59.00 %	-4,952,112
Ingresos por Intereses Conarroz	2,565,175	18.36 %	4,185,514	20.61 %	-1,620,339
Fondo Contingente por Incobrables SBD	4,376,150	31.32 %	4,138,940	20.38 %	237,209
Total Ingresos Operador Financiero	13,970,662	100.00 %	20,305,903	100.00 %	-6,335,241
Gastos Operador Financiero					
Gastos por Comisión SBD	5,893,487	100.00 %	11,114,666	100.00 %	5,221,179
Fondo Contingente por Incobrables SBD	-	0.00 %	-	0.00 %	0
Total Gastos Operador Financiero	5,893,487	100.00 %	11,114,666	100.00 %	5,221,179
Resultado Operador Financiero	8,077,176	57.82 %	9,191,238	45.26 %	-1,114,062
Resultado del Periodo	1,019,254,633	37.49 %	273,024,985	16.77 %	746,229,649