Corporación Arrocera Nacional

Estado de Resultados Integral

Por los años terminados en el 30 de Setiembre de 2019 y 2018

En Colones

DESCRIPCION	NOTA	2019	2018	Variación %	Variación absoluta
INGRESOS					
INGRESOS TRIBUTARIOS	I	1,102,018,862.82	1,068,332,787.42	3.06%	33,686,075.40
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	II - III	459,288,083.51	455,221,310.95	0.89%	4,066,772.56
Total de Ingresos		**1,561,306,946.33**	**1,523,554,098.37**	**2.42%**	**37,752,847.96**
GASTOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES	**IV**				
REMUNERACIONES BÁSICAS		694,467,045.42	829,706,309.19	-19.47%	-135,239,263.77
REMUNERACIONES EVENTUALES		92,565,116.17	98,989,835.07	-6.94%	-6,424,718.90
REMUNERACIONES DIVERSAS		0.00	91,776,375.33	0.00%	-91,776,375.33
INCENTIVOS SALARIALES		57,600,842.36	69,363,469.89	-20.42%	-11,762,627.53
CONTRIBUCIONES PATRONALES CCSS		155,233,454.59	184,260,303.68	-18.70%	-29,026,849.09
CONTRIBUCIONES PATRONALES F.O.P		31,776,897.93	37,583,408.01	-18.27%	-5,806,510.08
ALQUILERES		41,498,302.46	35,502,283.22	14.45%	5,996,019.24
SERVICIOS BÁSICOS		30,645,753.14	30,047,839.80	1.95%	597,913.34
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS		11,412,554.47	14,570,249.37	-27.67%	-3,157,694.90
SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO		84,037,487.61	133,434,976.21	-58.78%	-49,397,488.60
GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE		49,183,427.43	54,728,008.55	-11.27%	-5,544,581.12
SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES		20,874,103.55	25,594,890.54	-22.62%	-4,720,786.99
CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO		42,198,501.82	35,854,340.63	15.03%	6,344,161.19
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN		25,016,653.00	18,801,228.16	24.85%	6,215,424.84
IMPUESTOS		27,684,519.01	32,917,547.65	-18.90%	-5,233,028.64
PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS		26,908,316.82	29,050,648.50	-7.96%	-2,142,331.68
ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS		7,003,522.89	7,754,564.21	-10.72%	-751,041.32
MATERIALES Y PRODUCTOS PARA CONSTRUCCIÓN		1,123,783.38	968,601.77	13.81%	155,181.61
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS		5,387,340.81	6,671,205.38	-23.83%	-1,283,864.57
ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS		6,602,424.47	6,720,374.46	-1.79%	-117,949.99
INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES		1,717,879.50	1,207,401.35	29.72%	510,478.15
COMISIONES Y OTROS GASTOS		80,598,675.38	20,827,038.29	74.16%	59,771,637.09
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO		196,037.43	258,053.63	-31.63%	-62,016.20
PRESTACIONES		4,323,385.09	15,984,079.09	-269.71%	-11,660,694.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		32,733,833.34	40,087,150.18	-22.46%	-7,353,316.84
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS MAYORES		52,045,519.41	118,384,808.94	-127.46%	-66,339,289.53
DEPRECIACION BIENES PREEXISTENTES		1,357,601.07	1,357,601.04	0.00%	0.03
DEPRECIACION ACTIVOS LEASING		14,738,371.92	1,228,197.66	91.67%	13,510,174.26
LICENCIAS Y SOFWARE		1,656,281.59	2,258,434.24	-36.36%	-602,152.65
Perdida de Activo Fijo		6,416,632.49	1,817,700.47	71.67%	4,598,932.02
Total de Gastos Corrientes y No Corrientes		**1,607,004,264.55**	**1,947,706,924.51**	**-21.20%**	**-340,702,659.96**
SUPERAVIT (DEFICIT) DEL PERIODO		**-45,697,318.22**	**-424,152,826.14**	**-828.18%**	**378,455,507.92**
Otros resultado Integral:					
Intereses Fondo Investigacion		29,696,626.59	24,093,316.65	-455.40%	-135,239,263.77
Intereses Fondo Importaciones		20,163,557.15	17,938,097.86	-31.86%	-6,424,718.90
Intereses Fondo Canon		6,473,302.44	8,366,193.81	671.42%	43,462,888.44
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		**10,636,167.96**	**-373,755,217.82**	**2634.92%**	**280,254,413.69**

Hecho por:
Contador General

Revisado por:
Coordinadora Financiera

Aprobado por:
Direccion Ejecutiva

Corporación Arrocera Nacional
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Setiembre del 2019 y 2018
En Colones

	Nota	2019	2018	Variación %	Variación absoluta
Activo					
Activo Corriente		**3,950,893,250.30**	**4,439,469,045.21**	**-12.37%**	**(488,575,794.91)**
Cajas Chicas	V	900,000.00	900,000.00	0.00%	0.00
Bancos	VI	66,691,504.59	20,631,284.34	69.06%	46,060,220.25
Inversiones Transitorias	VII	3,619,308,132.01	4,162,689,741.56	-15.01%	(543,381,609.55)
Cuentas Por Cobrar	VIII	90,712,404.84	90,087,764.41	0.69%	624,640.43
Productos Acumulados Sobre Inversiones	IX	67,109,754.61	68,481,311.97	-2.04%	(1,371,557.36)
Otros Activos	X	106,171,454.25	96,678,942.93	8.94%	9,492,511.32
Activo No Corriente	XI	**707,730,656.73**	**775,241,696.52**	**-9.54%**	**(67,511,039.79)**
Inmuebles, Maquinaria Y Equipo Conarroz		136,538,886.14	196,980,773.20	-44.27%	(60,441,887.06)
Maquinaria, Equipo Y Mobiliario Menor Conarroz		0.01	0.00	100.00%	0.01
Inmuebles, Maquinaria Y Equipo Investigacion		331,663,756.47	376,889,277.08	-13.64%	(45,225,520.61)
Bienes Preexistentes		434,212,432.17	434,212,432.17	0.00%	0.00
Activos Leasing		44,215,117.05	44,215,117.05	0.00%	0.00
Dep. Acumulada Maquinaria, Equipo Y Mobiliario Conarroz		(70,366,785.44)	(118,631,953.51)	-68.59%	48,265,168.07
Dep. Acumulada Maquinaria, Equipo Y Mobiliario Investigacion		(142,949,839.36)	(148,937,012.15)	-4.19%	5,987,172.79
Depreciacion Acumulada Bienes Prexistentes		(9,616,340.73)	(8,258,739.66)	14.12%	(1,357,601.07)
Deprec. Acum. Activos Leasing		(15,966,569.58)	(1,228,197.66)	92.31%	(14,738,371.92)
Otros Activos	XII	**1,775,463.99**	**1,775,463.99**	0.00%	0.00
Depositos Permanentes		1,775,463.99	1,775,463.99	0.00%	0.00
TOTAL ACTIVOS		**4,660,399,371.02**	**5,216,486,205.72**	**-11.93%**	**(556,086,834.70)**
Pasivo					
Pasivo Corriente	XIII	**147,600,616.12**	**119,291,238.05**	**19.18%**	**28,309,378.07**
Cuentas Por Pagar Proveedores		1,242.55	0.00	100.00%	1,242.55
Cargas Sociales Por Pagar (patronal)		19,859,704.27	22,642,983.58	-14.01%	(2,783,279.31)
Retenciones Y Deducciones Por Pagar		3,852,715.43	4,477,905.42	-16.23%	(625,189.99)
Cuentas Por Pagar Otras Retenciones		1,676,495.99	2,380,709.00	-42.01%	(704,213.01)
Cuentas Por Pagar Prestamos Corto Plazo		5,425,988.55	2,593,258.85	52.21%	2,832,729.70
Gastos Acumulados Y Otras Ctas Por Pagar		30,854,060.69	15,246,797.14	50.58%	15,607,263.55
Depositos Por Diferir Arroceras		31,433,353.62	0.00	100.00%	31,433,353.62
Provisiones		46,814,671.42	56,949,584.06	-21.65%	(10,134,912.64)
Cuentas Por Pagar Largo Plazo		7,682,383.60	15,000,000.00	-95.25%	(7,317,616.40)
Pasivo No Corriente	XIX	**1,745,182.74**	**502,254,018.53**	**-28679.45%**	**(500,508,835.79)**
Fondos Diversos		91,164.21	500,000,000.00	-548360.85%	(499,908,835.79)
Depositos En Garantia		1,654,018.53	2,254,018.53	-36.28%	(600,000.00)
TOTAL PASIVOS		**149,345,798.86**	**621,545,256.58**	**-316.18%**	**(472,199,457.72)**
Patrimonio	XX				
Cuenta Patrimonial		**757,044,180.95**	**342,238,611.27**	**54.79%**	**414,805,569.68**
Superavit Acumulado		757,044,180.95	342,238,611.27	54.79%	414,805,569.68
Reservas Patrimoniales	XXI	**3,754,009,391.21**	**4,252,702,337.87**	**-13.28%**	**(498,692,946.66)**
Reserva Fondo Canon Fitosanitario		112,573,302.44	174,440,432.96	-54.96%	(61,867,130.52)
Reserva Fondo Investigacion		1,582,254,991.24	1,347,282,907.92	14.85%	234,972,083.32
Reserva Fondo Importaciones		970,329,679.51	902,209,188.01	7.02%	68,120,491.50
Reserva Fondo Conarroz		1,088,851,418.02	1,828,769,808.98	-67.95%	(739,918,390.96)
TOTAL PATRIMONIO		**4,511,053,572.16**	**4,594,940,949.14**	**-1.86%**	**(83,887,376.98)**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**4,660,399,371.02**	**5,216,486,205.72**	**-11.93%**	**(556,086,834.70)**

CONARROZ
CORPORACION ARROCERA NACIONAL

CORPORACION ARROCERA NACIONAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Expresados en colones costarricenses)

		RESERVAS							
		CANON	INVESTIGACION	IMPORTACIONES	CONARROZ	TOTAL RESERVAS	SUPERAVIT ACUMULADO	UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA	TOTAL GENERAL
SALDO INICIAL :	**2018**	174,440,432.96	1,347,282,907.92	902,209,188.01	1,828,769,808.98	4,252,702,337.87	342,238,611.27	-424 152 826 14	4,594,940,949.14
Traslados a Reservas		-61,867,130 52	234,972,083.32	68,120,491.50	-739,918 390 96	-498 692 946 66			-498 692 946 66
Movimientos del Periodo							414,805,569.68		414,805,569.68
Variación Utilidad / Perdida del Periodo								378,455,507.92	
SALDO FINAL :	**2019**	**112,573,302.44**	**1,582,254,991.24**	**970,329,679.51**	**1,088,851,418.02**	**3,754,009,391.21**	**757,044,180.95**	**-45,697,318.22**	**4,511,053,572.16**

CORPORACION ARROCERA NACIONAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Método Indirecto
(Expresados en colones costarricenses)

	2019
Actividades de Operación	
Superávit (déficit) del periodo	-45,697,318.22
Cargo (créditos) a las operaciones que no requieren efectivo:	
Gasto por Depreciaciones y Amortizaciones	-38,156,367.87
Estimación para incobrables	0.00
Cambios en Activos y Pasivos de las Actividades Operación:	
Cuentas por Cobrar	-624,640.43
Productos Acumulados sobre inversiones	1,371,557.36
Otros Activos	-9,492,511.32
Superávit Periodos Anteriores	460,502,887.90
Cargas Sociales	-2,783,279.31
Traspaso de fondos	-0.00
Depósitos Garantía	-600,000.00
Cuentas por Pagar Proveedores	1,242.55
Gastos Acumulados por Pagar	15,607,263.55
Retenciones por Pagar	-625,189.99
Cuentas por pagar otras retenciones	-704,213.01
Provisiones	-10,134,912.64
Reservas Patrimoniales	-498,692,946.66
Fondos Patrimoniales	31,433,353.62
Fondos Diversos	-499,908,835.79
Variación en Anticipos de Clientes	0.00
Efectivo usado en las actividades de operación	-598,503,910.26
Actividades de Inversión	
Adquisición de Activos	0.00
Retiros de Activos	105,667,407.67
Efectivo utilizado en actividades de inversión	105,667,407.67
Actividades de Financiamiento	
Cuentas por pagar prestamos corto plazo	2,832,729.70
Cuentas por pagar largo plazo	-7,317,616.40
Efectivo utilizado en actividades financiamiento	-4,484,886.70
Aumento (Disminución) de Efectivo y Equivalentes	-497,321,389.29
Efectivo y Equivalentes a inicio del periodo	4,184,221,025.90
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del periodo	**¢ 3,686,899,636.61**