



SECRETARIA GENERAL

JUNTA DIRECTIVA

SESION ORDINARIA No. 2070

03 DE MARZO DE 1999

10:30 HORAS

ORDEN DEL DIA:

04 MAR 1999

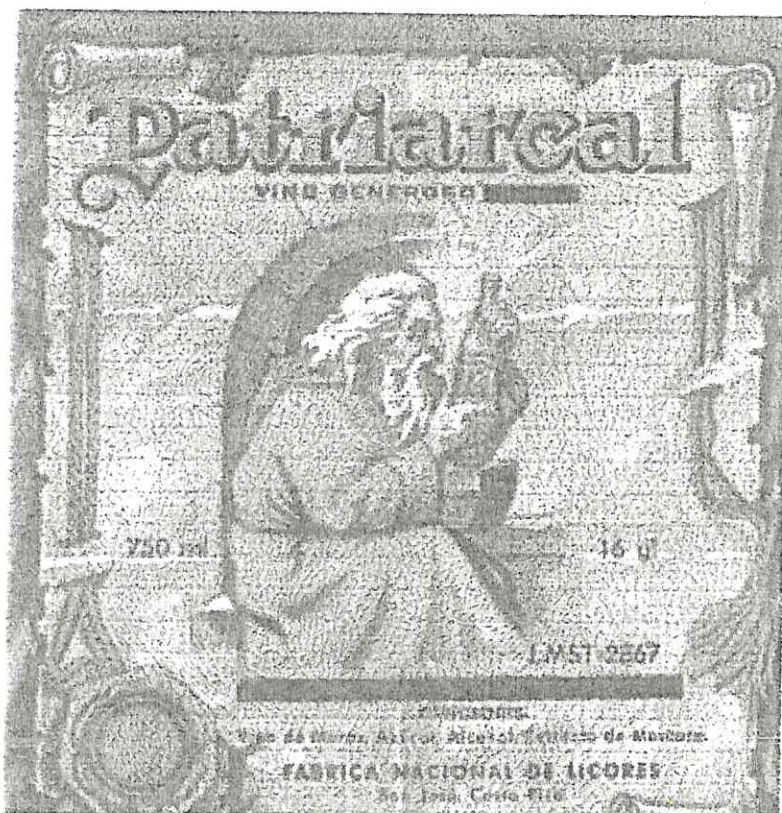
1. Revisión y aprobación Orden del Día.
2. Revisión y aprobación Actas Sesiones Nos. 2068 y 2069.
3. Asuntos Programa Reconversión Productiva:
 - a) Informe Financiero de UPACOOOP.
 - b) Proyecto de Comercialización de Cebolla.
 - c) Ampliación financiamiento a COOPROPALMITO.
4. Asuntos Administrativos:
 - a) Oficio ADG No. 213-Reportes Financieros y Económicos de FANAL.

rdr.-

FABRICA NACIONAL DE LICORES
DEPARTAMENTO FINANCIERO

40

REPORTES
FINANCIEROS Y ECONOMICOS



PERIODO

ENERO - DICIEMBRE 1998

JD 2070

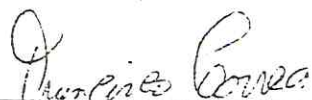
INDICE

Estado de Situacion Financiera	01
Estado de Resultados Mensual	02
Estado de Resultados Acumulado	03
Estado de Cambio en la Situacion financiera	04
Razones Financiera	05
Notas a los Estados	06
Estado de Resultados Mensual por Productos	12
Estado de Resultados por Productos-Periodo	13
Ventas de licores corrientes y otras ventas	14
Ventas de alcoholes	15
Venta de licores finos	16
Graficos	18

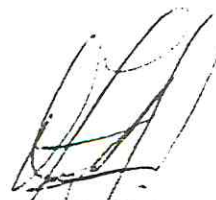
FABRICA NACIONAL DE LICORES
DEPARTAMENTO FINANCIERO
BALANCE GENERAL
(EN MILES DE COLONES)

-1- 029

	NOTA N°	DICIEMBRE 98	%	DICIEMBRE 97	%
ACTIVO CIRCULANTE		2,315,916	65.7	2,059,960	65.8
efectivo y valores negociables	1	1,143,925	32.4	1,042,454	33.3
uentas por cobrar netas	2	380,563	10.8	340,716	10.9
ventarios	3	748,182	21.2	660,169	21.1
tros activos circulantes	4	43,247	1.2	16,621	0.5
ACTIVO FIJO		1,209,904	34.3	1,070,887	34.2
mueble maquinaria y equipo	5	1,123,000	31.9	997,874	31.9
versiones Permanentes	6	2,400	0.1	5,604	0.2
eciamos	7	393	0.0	393	0.0
uentas por cobrar largo plazo	8	83,272	2.4	65,816	2.1
tros activos	9	839	0.0	1,200	0.0
TOTAL ACTIVO		3,525,820	100	3,130,847	100.0
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		710,611	20.2	516,237	16.5
uentas por pagar	10	639,603	18.1	431,920	13.8
astos acumulados	11	56,972	1.6	81,786	2.6
tereses acumulados	12	0	0.0	0	0.0
rción circulante deuda L.P	13	0	0.0	0	0.0
apósito por pagar		14,037	0.4	2,531	0.1
TOTAL PASIVO L.P		484,097	13.7	432,620	13.8
oductos diferidos netos		11,259	0.3	14,671	0.5
eserva Prestaciones legales		449,404	12.7	394,514	12.6
ocumentos por pagar L.P	13	23,435	0.7	23,435	0.7
TOTAL PASIVO		1,194,709	33.9	948,857	30.3
PATRIMONIO		2,331,111	66.1	2,181,990	70
uenta Corriente C.N.P	14	775,256	22.0	776,411	24.8
ilidad neta del período		995,162	28.2	844,885	27.0
perávit	15	560,694	15.9	560,694	17.9
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3,525,820	100	3,130,847	100
PAGOS DE ORDEN		10,641		21,752	



Lic. Francisco Correa Rivas
Jefe Sección Financiera



Lic. Orlando Araya Madrigal.
Jefe Depto Financiero

ESTADO DE RESULTADOS
MES DE DICIEMBRE 98
MILES DE COLONES

028

	Presupuesto		DICIEMBRE 98		DICIEMBRE 97	
	Monto	%	Monto	%	Monto	%
INGRESO POR VENTA						
Total facturado	677,024	131.0	1,050,067	153.2	528,788	84.6
Menos:						
Impuesto de Consumo	33,765	6.5	123,454	18.0	48,924	7.8
Impuesto de I.D.A	22,150	4.3	25,230	3.7	29,758	4.8
Impuesto de I.F.A.M.	29,902	5.8	34,060	5.0	40,173	6.4
Impuesto de Ventas	73,992	14.3	181,568	26.5	93,200	14.9
Impuesto de Grecia	398	0.1	399	0.1	0	0.0
TOTAL DE IMPUESTOS	160,207	31.0	364,711	53.2	212,055	33.9
VENTA NETA	516,817	100.0	685,356	100.0	625,088	50.7
Licores Corrientes	410,232	79.4	558,815	81.5	517,170	82.7
Licores Finos	56,075	10.9	81,109	11.8	79,777	12.8
Alcoholes	50,511	9.8	48,872	7.1	50,638	8.1
Otras Ventas	0		13,428	2.0	2,565	0.4
VENTA BRUTA	516,817	100.0	702,224	102.5	650,150	104.0
Menos:						
Descuento sobre ventas	0	0.0	16,869	2.5	26,133	4.2
VENTA NETA	516,817	100.0	685,356	100.0	625,088	100.0
Menos:						
Costo de los Productos Vendidos	177,944	34.4	270,835	39.5	152,892	24.5
UTILIDAD BRUTA	338,873	65.6	414,521	60.5	472,196	75.5
Gastos Administrativos	49,806	9.6	50,298	7.3	59,419	9.5
Gastos de Mercadeo y Ventas	20,162	3.9	33,344	4.9	88,450	14.2
UTILIDAD DE OPERACION	268,906	52.0	330,879	48.3	324,327	51.9
Gastos e Ingresos Financieros						
Gastos	0	0.0	624	0.1	694	0.1
Ingresos	2,083	0.4	17,123	2.5	13,030	2.1
Otros Ingresos y Gastos						
Ingresos	417	0.1	34,254	5.0	96,932	15.5
Gastos			-14,110	(2.1)	(14,918)	(2.4)
UTILIDAD ANTES DEL APOORTE	271,406	52.5	395,743	57.7	448,513	71.8
Menos:						
Aporte al C.N.P.	191,849	37.1	261,158	38.1	255,150	40.8
UTILIDAD NETA	79,557	15.4	134,584	19.6	193,363	30.9

	Presupuesto		DICIEMBRE 98		DICIEMBRE 97	
	Monto	%	Monto	%	Monto	%
INGRESO POR VENTA						
Total facturado	8,124,287	131.0	7,954,698	149.9	6,296,244	132.9
Menos:						
Impuesto de Consumo	405,183	6.5	857,901	16.2	337,681	7.1
Impuesto de I.D.A	265,796	4.3	212,742	4.0	220,874	4.7
Impuesto de I.F.A.M.	358,824	5.8	287,065	5.4	298,180	6.3
Impuesto de Ventas	887,905	14.3	1,286,463	24.2	697,830	14.7
Impuesto de Grecia	4,770	0.1	3,562	0.1	2,992	0.1
TOTAL DE IMPUESTOS	1,922,478	31.0	2,647,733	49.9	1,557,557	32.9
VENTA NETA	6,201,809	100.0	5,306,965	100.0	4,738,687	100.0
Licores Corrientes	4,922,780	79.4	4,336,044	81.7	3,927,969	82.9
Licores Finos	672,898	10.9	540,344	10.2	449,198	9.5
Alcoholes	606,131	9.8	556,389	10.5	449,539	9.5
Otras Ventas	0		29,129	0.5	16,429	0.3
VENTA BRUTA	6,201,809	100.0	5,461,906	102.9	4,843,135	102.2
Menos:						
Descuento sobre ventas	0	0.0	154,941	2.9	105,519	2.2
VENTA NETA	6,201,809	100.0	5,306,965	100.0	4,738,687	100.0
Menos:						
Costo de los Productos Vendidos	2,135,328	34.4	1,581,353	29.8	1,019,736	21.5
UTILIDAD BRUTA	4,066,481	65.6	3,725,612	70.2	3,718,951	78.5
Gastos Administrativos	597,666	9.6	604,515	11.4	469,442	9.9
Gastos de Mercadeo y Ventas	241,943	3.9	316,038	6.0	445,988	9.4
UTILIDAD DE OPERACION	3,226,872	52.0	2,805,060	52.9	2,803,521	59.2
Gastos e Ingresos Financieros						
Gastos	0	0.0	951	0.0	19,228	0.4
Ingresos	25,000	0.4	154,852	2.9	91,661	1.9
Otros Ingresos y Gastos						
Ingresos	5,000	0.1	78,190	1.5	130,708	2.8
Gastos			11,965	0.2	172,033	3.6
UTILIDAD ANTES DEL APOORTE	3,256,872	52.5	3,025,185	57.0	2,834,629	59.8
Menos:						
Aporte al C.N.P.	2,302,188	37.1	2,030,022	38.3	1,989,744	42.0
UTILIDAD NETA	954,684	15.4	995,162	18.8	844,885	17.8

FABRICA NACIONAL DE LICORES
DEPARTAMENTO FINANCIERO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
EN BASE A EFECTIVO - MILES DE COLONES -

- 4 -

026

FUENTES DE EFECTIVO:	DICIEMBRE 98	DICIEMBRE 97
Flujo generado por la operación		
Utilidad neta	995,162	844,885
Más (menos) cargos (Créditos) a los resultados que no requieren del uso de efectivo		
Depreciación	121,162	100,662
Revaluación de Inmueble, Maq y Equipo		
Aumento (disminución) en pasivos por gastos devengados no pagados (gastos acumulados y productos diferidos netos)	(28,227)	46,038
Reserva prestaciones legales	54,890	178,143
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	1,142,987	1,169,728
Financiamiento y otras fuentes de efectivo:		
Cuentas por Cobrar	0	0
Inventarios		
Disminución en inversiones permanentes	3,204	400
Disminución otros activos	360	0
Disminución en cuentas por cobrar		
Otros activos		6,370
Aumento en depósitos por pagar	11,506	1,335
Total Financiamiento y otras fuentes de efectivo	15,070	8,105
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	1,158,057	1,177,833
APLICACIONES DE EFECTIVO		
Inversiones		
Cuentas por Cobrar	39,847	68,238
Otros activos	0	0
Inventarios	88,013	97,940
Otros activos circulantes	26,626	11,829
Inmueble maquinaria y equipo	246,288	117,578
Aumentos Otros activos	0	0
Cuentas por Cobrar a largo plazo	17,455	10,849
Disminuir depositos por pagar		0
Total inversiones	418,229	306,434
Amortización de financiamiento		
Cuentas por pagar	207,683	101,540
Cuenta Corriente C.N.P	846,041	142,505
Deuda Largo Plazo		200,735
Intereses deuda largo plazo		16,500
Reserva Prestaciones Legales	0	
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	1,056,587	564,634
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO	101,470	613,199

FABRICA NACIONAL DE LICORES
DEPARTAMENTO FINANCIERO
RAZONES FINANCIERAS
(EN MILES DE COLONES)

- 5 -

025

		DICIEMBRE 98		DICIEMBRE 97	
CON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	2,315,916		2,059,960	
	PASIVO CORRIENTE	710,611	3.26	516,237	3.99
IEBA DEL ACIDO	ACTIVO CTE - INV	1,567,734		1,399,791	
	PASIVO CORRIENTE	710,611	2.21	516,237	2.71
IDA CORTO PLAZO	PASIVO CORRIENTE	710,611		516,237	
	PASIVO TOTAL	1,194,709	0.59	948,857	0.54
ACION CARTERA	VENTAS A CREDITO	577,719		456,749	
	CUENTAS A COBRAR	349,684	0.61	237,732	0.52
IEN DE UTILIDADES	UTILIDAD ANTES APORTE	3,025,185		2,834,629	
	VENTAS NETAS	5,306,965	0.57	4,738,687	0.60
DIMIENTO DEL RIMONIO	UTILIDAD NETA	995,162		844,885	
	PATRIMONIO	2,331,111	0.43	2,181,990	0.39

DEPARTAMENTO FINANCIERO
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 MILES DE COLONES

-6-

024

No 1 EFECTIVO Y VALORES NEGOCIABLES

DICIEMBRE 98 DICIEMBRE 97

EFECTIVO	2,112	1,746
FONDO ESPECIAL DE TESORERIA	1,250	884
FONDO FIJO PARA VENTAS	5	5
FONDO COMPRAS PROVEEDURIA SAN JOSE	500	500
FONDO COMPRAS SODA	300	300
FONDO CAJA CHICA		
FONDO C.N.P. DESALMACENAJE DE F.N.L	50	50
FONDO PARA CAMBIOS		
FONDO DE VIGILANCIA	7	7
FONDO CAJA CHICA SECCION MANTENIMIENTO		
FONDO DE MERCADEO		
BANCOS	64,992	122,428
BANCO DE COSTA RICA CUENTA 3752-4	0	37,559
BANCO DE COSTA RICA FONDO JUBILACIONES	0	0
BANCO CREDITO AGRICOLA CARTAGO	2,334	30,576
BANCO DE COSTA RICA DOLARES	1,538	22,293
BANCO NACIONAL DE COSTA RICA	31,307	0
EFECTIVO EN TRANSITO	29,814	32,000
VALORES NEGOCIABLES	1,268,158	941,344
CERTIFICADO DEPOSITO A PLAZOS	1,268,158	941,344
OTROS TITULOS VALORES		0
TOTAL EFECTIVO E INVERSIONES	1,335,263	1,065,518
SOBREGIROS EN CUENTAS BANCARIAS		
BANCO DE COSTA RICA CUENTA 3752-4	191,338	0
EFECTIVO EN TRANSITO	0	0
BANCO DE COSTA RICA DOLARES	0	0
BANCO NACIONAL DE COSTA RICA	0	23,064
TOTAL EFECTIVO E INVERSIONES NETO	1,143,925	1,042,454

No 2

CUENTAS POR COBRAR	DICIEMBRE 98	DICIEMBRE 97
COMERCIALES	349,684	237,732
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	1,368	1,251
COBRO JUDICIAL	18,505	29,984
BANCO CENTRAL DE COSTA RICA	84,570	84,570
CLIENTES DEL EXTERIOR	4,710	809
OTROS DEUDORES	27,843	22,689
TOTAL	486,680	377,035
PROVISION PARA INCOBRABLES	106,118	36,319
CUENTAS POR COBRAR NETO	380,563	340,716

No 3

INVENTARIOS		748,182	660,169
MATERIA PRIMA	96239.5	19,054	15,468
PRODUCTO EN PROCESO		28,523	21,001
RONES EN MADURACION		82,965	90,132
PRODUCTO TERMINADO		331,116	248,320
CAJAS Y ENVASES		94,536	45,929
MATERIALES Y SUMINISTROS		191,989	239,319

No 4

OTROS ACTIVOS		43,247	16,621
ADELANTO A PROVEEDORES		3,127	1,925
PRODUCTOS ACUMULADOS		32,501	14,358
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADOS		7,619	338

No 5

INMUEBLE MAQUINARIA Y EQUIPO	DICIEMBRE 98	DICIEMBRE 97
TERRENOS	24,663	23,447
COSTO	3,327	2,111
REVALUACION	21,336	21,336
EDIFICIOS	805,264	753,333
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,348,839	1,253,079
COSTO	648,890	551,777
REVALUACION	699,948	701,302
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	132,458	120,379
COSTO	95,448	84,696
REVALUACION	37,010	35,683
HERRAMIENTA Y EQUIPO MENOR	36,814	35,153
COSTO	21,497	19,837
REVALUACION	15,317	15,316
BARRILES Y TONELES	40,023	40,023
COSTO	2,030	2,030
REVALUACION	37,993	37,993
TEXTOS PARA CONSULTA	2,037	1,827
VEHICULOS	78,349	45,988
MEJORAS Y ADICIONES EN PROCESO	96,799	79,825
MAQUINARIA EN TRANSITO	35,971	2,294
OTROS ACTIVOS	543	123
SUB TOTAL COSTOS	1,790,157	1,545,193
SUBTOTAL REVALUACION	811,604	810,277
TOTAL	2,601,760	2,355,470
DEPRECIACION ACUMULADA	1,478,760	1,357,596
SOBRE EL COSTO	721,739	649,027
SOBRE REVALUACION	757,021	708,569
TOTAL INMUEBLE MAQUINARIA Y EQUIPO	1,123,000	997,874

DEPARTAMENTO FINANCIERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MILES DE COLONES

921

	DICIEMBRE 98	DICIEMBRE 97
6		
INVERSIONES PERMANENTES	<u>2,400</u>	<u>5,604</u>
Bonos Inversión Pública	0	1,700
Bonos Refundición Deuda Externa	200	411
Bonos Deuda Interna 1 Emisión	2,200	3,498
Bonos Deuda Interna 2 Emisión		
7		
RECLAMOS	<u>393</u>	<u>393</u>
Colisión de Vehículos	393	393
Incendios		
8		
CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO	<u>83,272</u>	<u>65,817</u>
Aporte Asociación Solidarista	83,272	65,817
Consejo Nacional de Producción		0
9		
OTROS ACTIVOS	<u>839</u>	<u>1,200</u>
Depósitos en Garantías	839	839
Otros	0	361
10		
CUENTAS POR PAGAR	<u>639,603</u>	<u>431,920</u>
Proveedores	20,382	28,871
Retenciones por Pagar		
Aporte por Pagar al C.N.P	93,989	86,932
Cajas y Envases por Aplicar	8,789	10,336
Impuestos por Pagar	510,487	298,838
Sueldos por Pagar	0	0
Otros Acreedores	5,956	6,943

DEPARTAMENTO FINANCIERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MILES DE COLONES

020
-10-

	DICIEMBRE 98	DICIEMBRE 97
11 GASTOS ACUMULADOS	<u>56,972</u>	<u>81,786</u>
Servicios Públicos	34,682	60,320
Cuotas Obrero-Patronales	22,290	21,466
Otros		0
12 INTERESES ACUMULADOS	<u>0</u>	<u>0</u>
Gobierno de Costa Rica (Club de París)	0	0
Banco de Costa Rica	0	0
13 DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	<u>23,435</u>	<u>23,435</u>
Banco Internacional de Luxemburgo	23,435	23,435
Gobierno de Costa Rica (Club de París)	0	0
Banco de Costa Rica	0	0
Menos : Porción Circulante	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL DOCUMENTOS POR PAGAR L.P	23,435	23,435

DEPARTAMENTO FINANCIERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
MILES DE COLONES

-11019

14

CUENTA CORRIENTE

DICIEMBRE 98 DICIEMBRE 97

	<u>775,256</u>	<u>776,411</u>
Utilidades Períodos Anteriores	1,228,369	1,168,369
Ajustes de Períodos Anteriores	7,022	7,022
Activos y Otros	460,136	398,980

15

SUPERAVIT

560,694 560,694

Donación	40,000	40,000
Revaluación de Activos	520,694	520,694

FABRICA NACIONAL DE LICORES
DEPARTAMENTO FINANCIERO
ESTADO DE RESULTADOS POR LINEA DE PRODUCTOS
DICIEMBRE 98
(MILES DE COLONES)

	VENTA GENERAL	LICORES CORRIENTES	LICORES FINOS	ALCOHOLES	OTRAS VENTAS
ntas	685,355 270,835	558,815 166,883	64,240 37,798	48,872 57,998	13,428 8,156
BRUTA	414,520	391,932	26,442	9,126	5,272
peración	10,347	0	10,347	0	0
y de administración	22,998 50,298	22,998 39,891	7,886	0	0 2,520
DE OPERACIÓN	330,878	329,043	8,208	9,126	2,752
astos financieros netos	16,499	11,379	2,257	2,145	719
astos diversos netos	48,365	33,355	6,616	6,286	2,107
NETA ANTES DE APOORTE	395,742	373,777	17,081	695	5,578
C.N.P.	261,158	217,614	38,321	4,850	373
NETA.	134,584	156,163	21,240	5,545	5,205
ndidas convertidas nversion	1,837,872	1,267,494	251,405	238,887	80,086
NETA POR UNIDAD	73	litros 123	botellas -84	litros -23	botellas 65

FABRICA NACIONAL DE LICORES
DEPARTAMENTO FINANCIERO
ESTADO DE RESULTADOS POR LINEA DE PRODUCTOS
PERIODO ENERO - DICIEMBRE 1998
(MILES DE COLONES)

	VENTA GENERAL	LICORES CORRIENTES	LICORES FINOS	ALCOHOLES	OTRAS VENTAS
	5,306,965	4,336,044	385,403	556,389	29,129
	1,581,354	923,606	169,852	470,253	17,643
RUTA	3,725,611	3,412,438	215,551	86,136	11,486
ración	102,449	0	102,449	0	0
	213,590	213,590	0	0	0
de administración	604,515	525,485	65,080	6,729	7,221
E OPERACION	2,805,058	2,673,363	48,022	79,407	4,265
tos financieros netos	153,900	104,731	17,362	29,637	2,170
tos diversos netos	66,226	45,425	7,595	11,077	2,128
ETA ANTES DE APORTE	3,025,184	2,823,519	72,979	120,121	8,564
N.P.	2,030,022	1,776,399	195,248	56,620	1,756
ETA.	995,162	1,047,120	(122,269)	63,501	6,808
das convertidas ersion	12,712,305	8,726,427	1,664,616	2,164,634	156,628
ROMEDIO POR UNIDAD	78.28	litros 119.99	botellas (73.45)	litros 29.34	botellas 43.47

FABRICA NACIONAL DE LICORES
DEPARTAMENTO FINANCIERO
VENTA DE LICORES CORRIENTES
(EN MILES DE COLONES)

016

	DICIEMBRE 98		ACUMULADO DICIEMBRE 98	
	Unidades	Valor	Unidades	Valor
Guaro Cacique	861,636	47,855	7,077,937	384,184
Guaro Cacique 365 ml.	912,576	35,837	8,117,408	285,369
Ginebra Cacique	12,432	759	112,548	6,636
Colorado Cacique	48,756	2,730	309,404	16,904
Guaro Cacique 500 ml.	14,004	395	75,925	2,336
Guaro Cacique 1780 ml.	2,572	254	24,878	2,259
TOTAL LICORES CORRIENTES	1,851,976	87,830	15,718,100	697,689

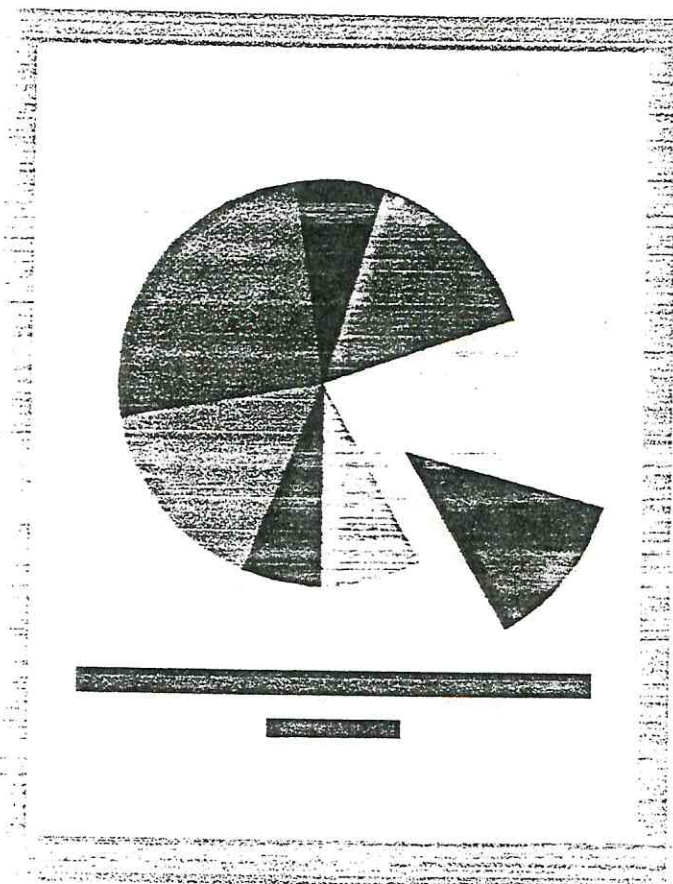
DETALLE DE OTRAS VENTAS				
	DICIEMBRE 98		ACUMULADO DICIEMBRE 98	
	Unidades	Valor	Unidades	Valor
Vainilla	180	27	512	74
Material en desuso	3,220	31	80,715	768
Diferencias de facturación	0	0		-339
Ron a Granel	0	0	4,663	534
Ron Mat Classic Black 1020	4,740	709	10,320	1,107
Ron Mat. 38G Plata 200 ml	480	14	2,640	53
Ron Mat. Plata 750 ml	2,160	238	6,480	517
Ron Mat. Plata 1200 ml	30,480	4,836	30,480	4,836
Ron Mat. Carta Plata 1135 ml	0	0	0	0
Ron Mat. 38G Reserva 200 ml	4,800	146	23,760	457
Ron Mat. Reserva 750 ml	24,300	2,790	42,624	4,332
R. Mat. Gran Reserva 1200 ml.	0	0	3,600	170
R. Mat. Gran 38G Reserva 1135 ml.	6,960	1,205	45,828	4,479
Ron Mat. Reserva 1750 ml	612	163	5,022	745
Ron Mat. Classic 750 ml	2,100	229	4,344	414
Ron Mat. 38G Classic 1135 ml	1,620	241	8,772	865
Ventas de activos en desuso	0	0	0	0
Licores finos lmas 750 ml.	6,120	339	14,885	418
Envases lmas	0	599	0	-599
R. MAT. C. Plata 38G 1020 ml.	0	0	1,008	151
Ron Mat. Carta Plata 1750 ml	0	0	0	0
TOTAL OTRAS VENTAS	87,772	10,370	285,653	18,983

FABRICA NACIONAL DE LICORES
DEPARTAMENTO FINANCIERO
VENTA DE ALCOHOLES
(EN MILES DE COLONES)

	DICIEMBRE 98		ACUMULADO DICIEMBRE 98	
	Unidades	Valor	Unidades	Valor
INSTITUCIONES PUBLICAS				
Alcohol puro 95°	3,700	611	64,951	9,776
Alcohol 39 S	150	26	650	113
Alcohol 39-C	0	0	0	0
Alcohol desnaturalizado 70°	7,362	1,025	117,202	15,593
Alcohol anhidro	400	69	8,200	1,497
INDUSTRIAS NO LICORERAS				
Alcohol puro 95°	43,582	7,191	346,713	55,802
Alcohol 39-C	24,165	4,275	286,416	49,522
Alcohol 39-S	34,206	5,959	360,361	60,707
Alcohol 38-B	36,581	6,036	433,823	68,609
Alcohol fricciones a granel	20,601	2,732	257,600	32,182
Alcohol anhidro	686	119	17,952	2,073
Alcohol desnaturalizado 70°	0	0	0	0
COMERCIO AL POR MAYOR				
Alcohol puro 95°	56,250	9,281	719,897	113,448
Alcohol 38-B	11,200	1,848	84,134	14,354
VENTA A EMPLEADOS				
Alcohol fricciones	4	1	4,346	702
TOTAL ALCOHOLES :	238,887	39,173	2,702,245	424,378

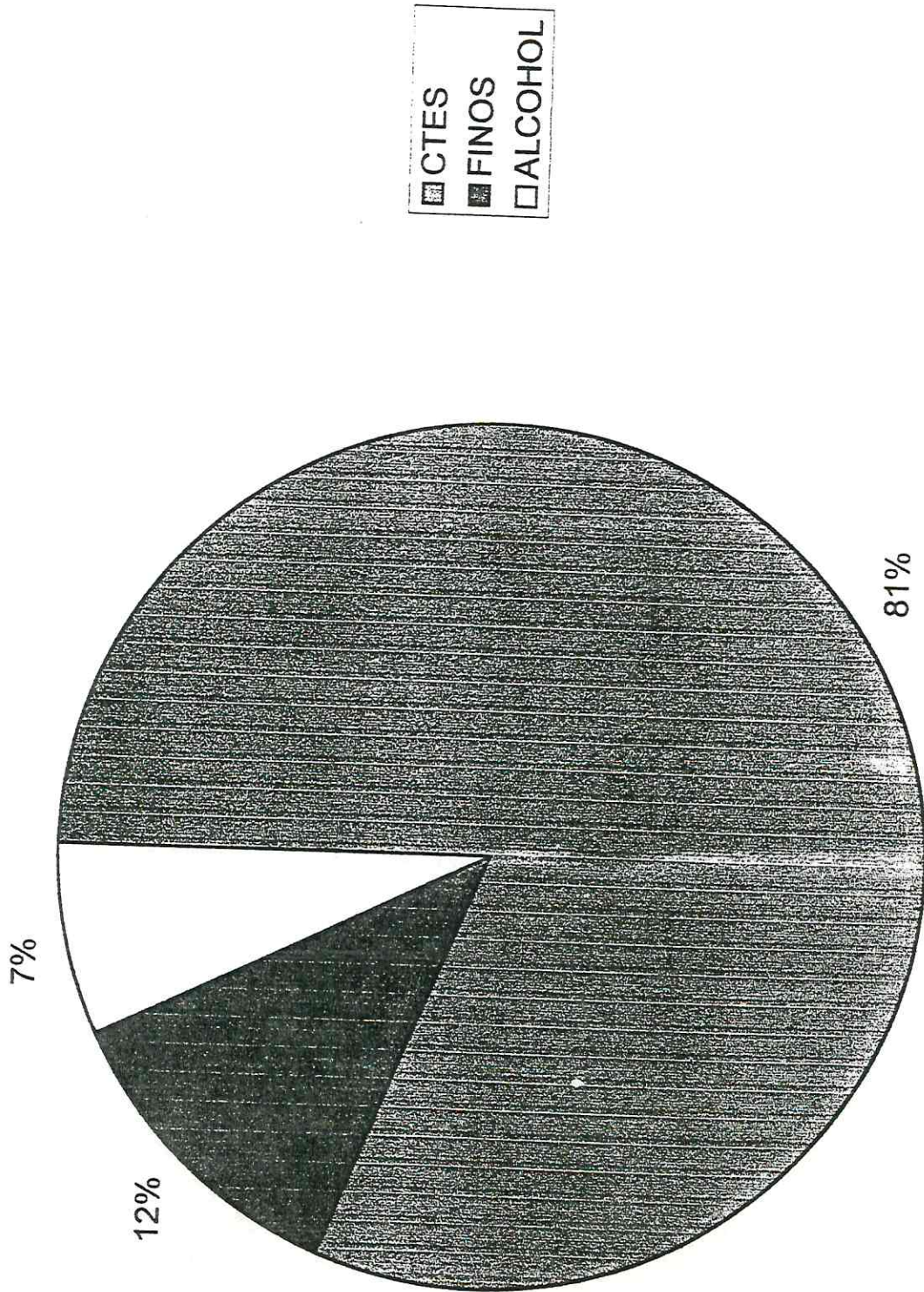
FABRICA NACIONAL DE LICORES
DEPARTAMENTO FINANCIERO
VENTA DE LICORES FINOS
(EN MILES DE COLONES)

	DICIEMBRE 98		ACUMULADO DICIEMBRE 98	
LICORES FINOS	Unidades	Valor	Unidades	Valor
Magallanes Centenario	19,086	557.20	88,723	5,012.32
Marques carta blanca	3,252	48.70	11,342	531.83
Marques Reserva Especial	18,774	580.60	120,795	7,028.18
Ron Viejo	12,984	948.40	68,326	4,397.09
Ron Cañero			0	0.00
Magallanes Reserva Especial	1,596	115.30	11,592	724.21
Marques Carta Plata			0	0.00
Marques Reserva Esp. 365 ml	81,600	4,363.90	472,000	21,226.53
Vodka Zar 365 ml	38,424	1,964.30	878,405	41,129.49
Vodka Zar	10,356	680.20	73,154	4,410.54
Anis Imperial	9,627	993.20	63,083	5,413.00
Crema Guanábana	0	0.00	0	0.00
Crema Cherry Brandy	148	21.00	735	100.35
Crema Menta	1,718	197.60	8,433	911.06
Crema Pefecto Amor	184	49.40	2,093	442.40
Crema de Nance	0	0.00	0	0.00
Crema de Café	998	127.60	2,593	300.51
Crema de Mandarina	0	0.00	0	0.00
Crema Curazao Triple Sec	3,476	718.90	21,093	3,507.04
Crema de Anis	0	0.00	270	31.00
Crema de Cacao	0	0.00	0	0.00
Cañita Ron	20,985	1,319.20	116,498	6,544.21
Guaro Cacique Superior	43,908	2,422.30	206,440	10,600.56
Guaro Cacique Superior 365 ml	93,264	4,278.90	428,023	17,083.67
Barr. Ron Magallanes	136	96.40	143	102.39
Miniaturas	12	0.00	3,408	17.80
TOTAL LICORES FINOS	360,528	19,483.10	2,577,149	129,514.18

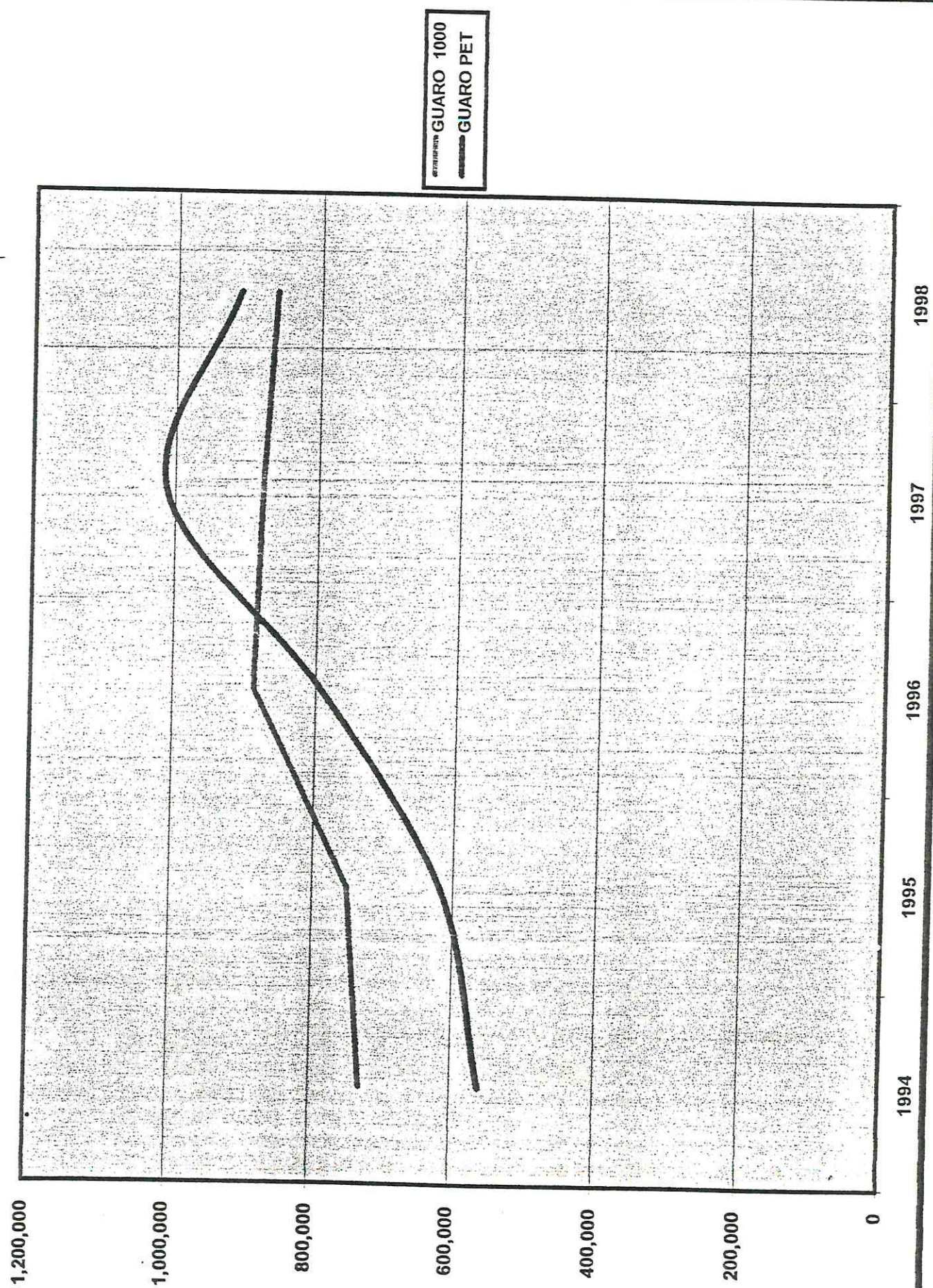


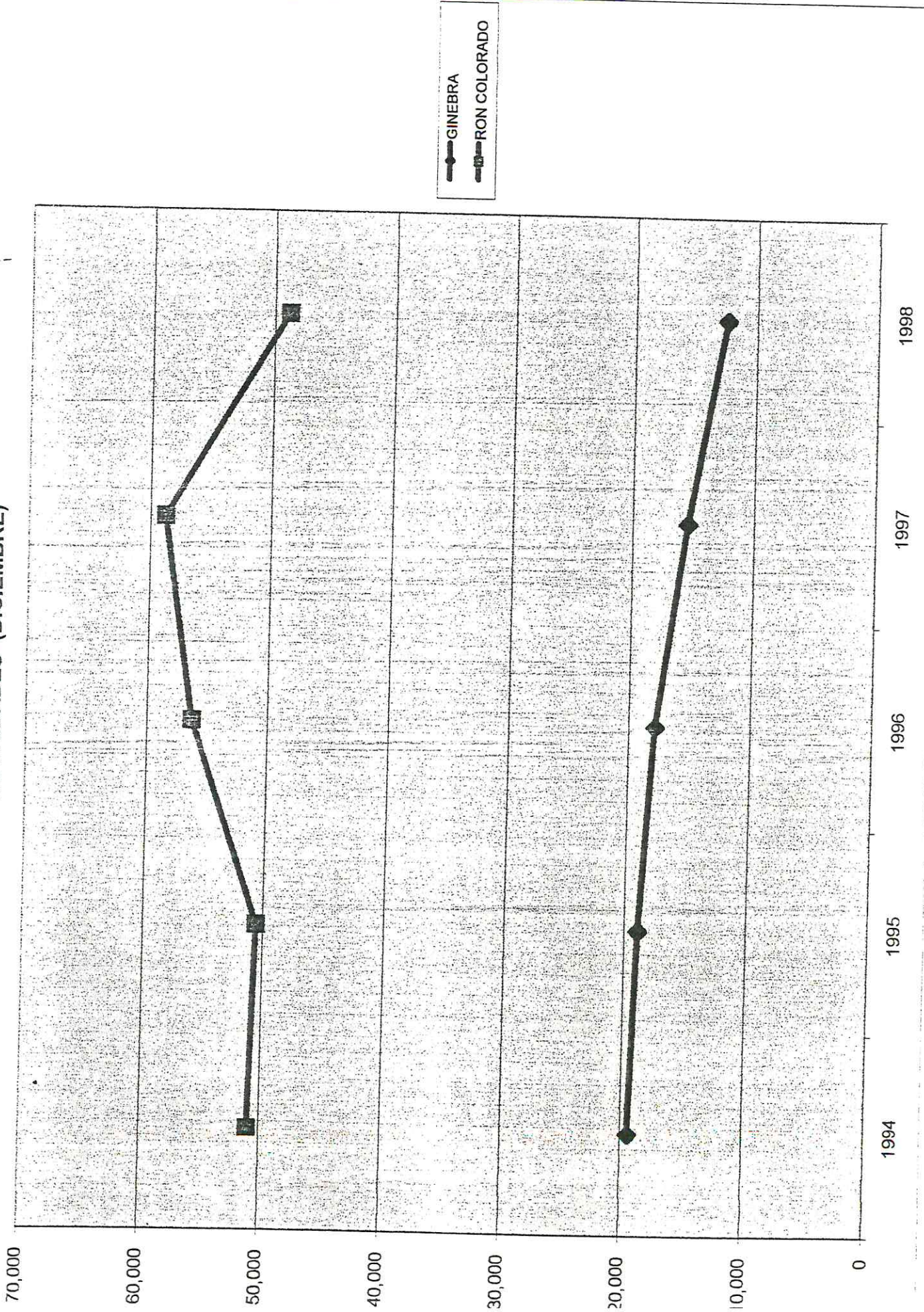
GRAFICOS

PARTICIPACION DE INGRESOS
DICIEMBRE 1998

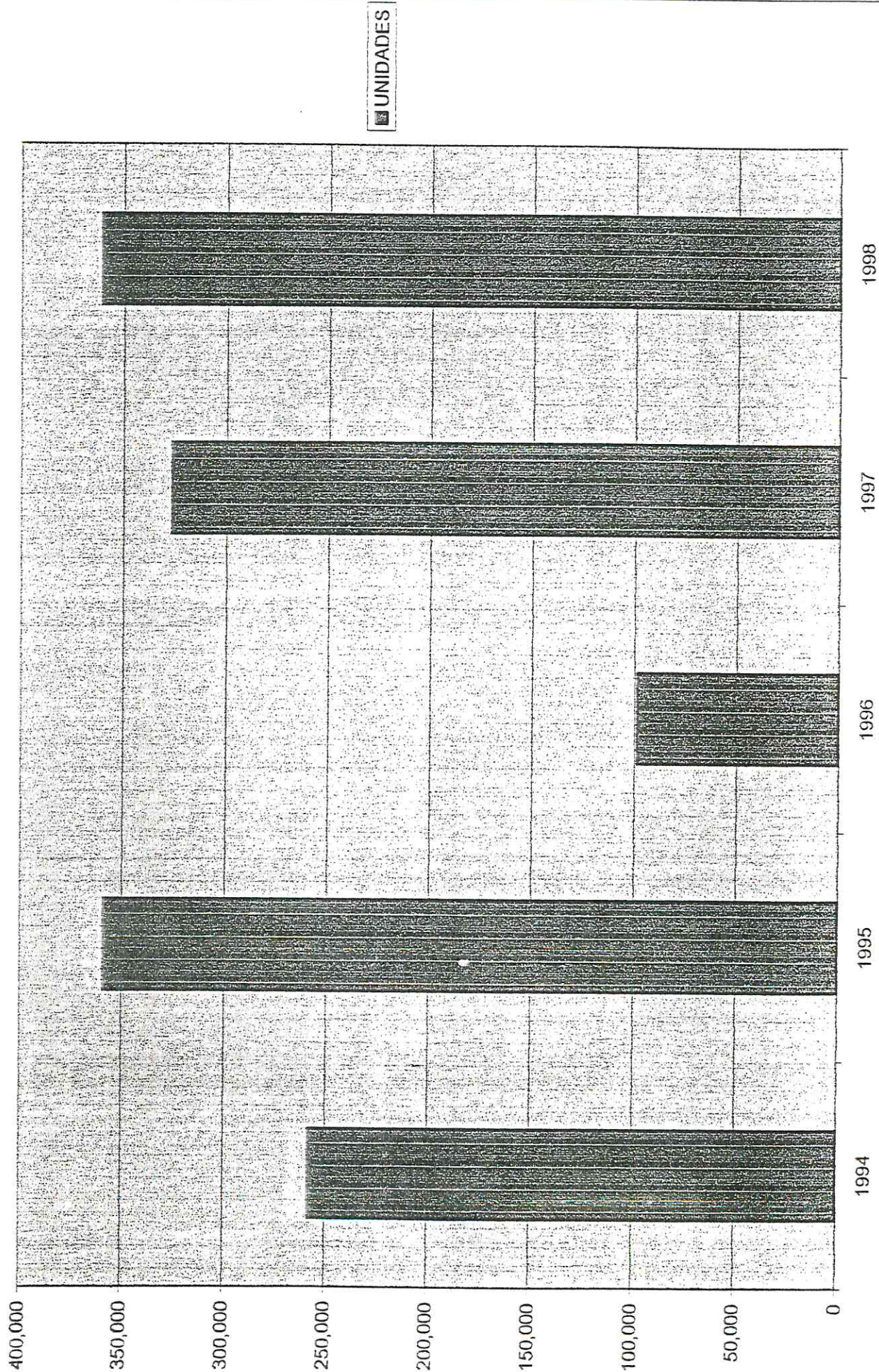


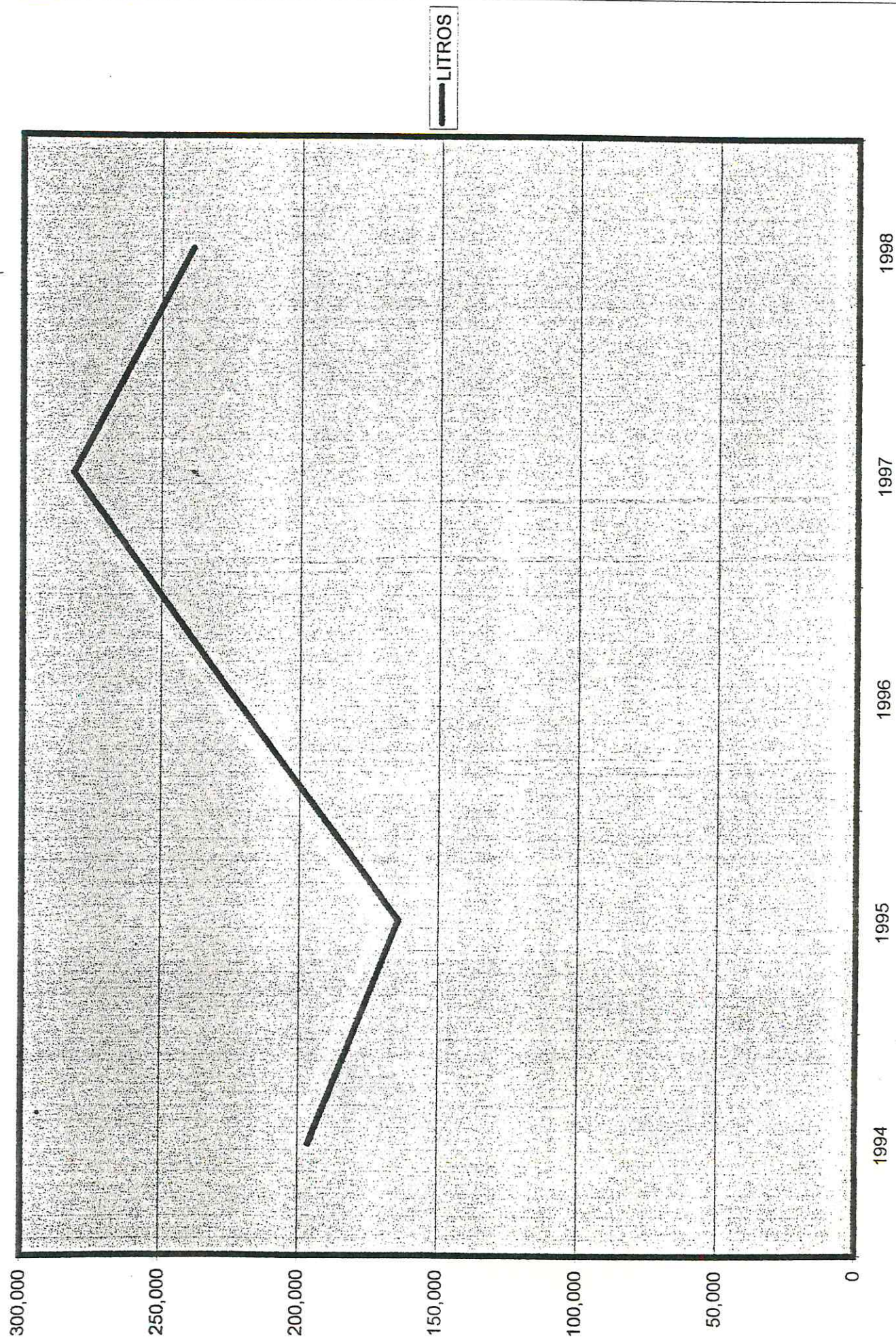
VENTAS EN UNIDADES
LICORES CORRIENTES (DICIEMBRE)



VENTAS COMPARATIVAS
EN UNIDADES (DICIEMBRE)

LICORES FINOS
DICIEMBRE



VENTAS ALCOHOL
DICIEMBRE



DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA
 ÁREA DE TESORERÍA GENERAL
 Tel: 257-9355 Exts: 269 / 272 Fax: 258-1175

③

**PROGRAMA DE RECONVERSIÓN PRODUCTIVA
 RESUMEN DE RECURSOS DISPONIBLES
 AL 28-02-99**

I INGRESOS

RECURSOS DE FODESAF (1)	¢ 697 429 900,00	
RECURSOS I.D.A.	325 000 000,00	
TOTAL INGRESOS (CUADRO N°1)		¢1 022 429 900,00

INTERESES SOBRE INVERSIONES		
INTERESES GANADOS	¢ 2 903 040,24	
INTERESES ACUMULADOS	31 402 420,81	
TOTAL INTERESES (CUADRO N° 2)		¢34 305 461,05

TOTAL DE INGRESOS		¢1 056 735 361,05
--------------------------	--	--------------------------

II EGRESOS

FINANCIAMIENTO APRATP	¢ 99 308 872,58	
FINANCIAMIENTO COOPROPALMITO	38 567 839,00	
FINANCIAMIENTO PROCERCOOP	12 228 300,05	
FINANCIAMIENTO LOS CAMPESINOS	41 934 086,00	
FINANCIAMIENTO APROALE	3 000 000,00	
MENOS TOTAL EGRESOS (CUADRO NO.4)		¢195 039 097,63

RECURSOS DISPONIBLES		¢861 696 263,42
-----------------------------	--	------------------------

JD 2070
 3/3/99



DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA
ÁREA DE TESORERÍA GENERAL

Tel: 257-9355 Exts: 269 / 272 Fax: 258-1175

CUADRO N° 1
PROGRAMA DE RECONVERSIÓN PRODUCTIVA
DETALLE DE INGRESOS
AL 28-02-99

FECHA	NÚMERO DE RECIBO CAJA	MONTO	PROCEDENCIA
04/08/98	002388	¢ 200 000 000,00	DESAF
11/09/98	198328	97 429 900,00	DESAF
16/12/98	003337	400 000 000,00	DESAF
SUB-TOTAL		¢ 697 429 900,00	
11/11/98	003011	75 000 000,00	IDA
16/12/98	003349	250 000 000,00	IDA
SUB-TOTAL		¢ 325 000 000,00	
TOTAL		¢ 1 022 429 900,00	



DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA
ÁREA DE TESORERÍA GENERAL

Tel: 257-9355 Exts: 269 / 272 Fax: 258-1175

CUADRO NO.2
PROGRAMA DE RECONVERSION PRODUCTIVA
ESTADO DE INVERSIONES
AL 28-02-99

FECHA	MONTO ORIGINAL	FECHA RETIRO	MONTO RETIRO	INTERESES (1) GANADOS	DIAS	SALDO DE PRINCIPAL	INTERESES (2) ACUMULADOS
05/08/98	¢200 000 000,00	16/09/98	28 000 000,00	502 250,00	41	¢143 618 350,00	¢8 733 790,90
		28/09/98	5 000 000,00	115 937,50	53		
		02/11/98	5 000 000,00	190 312,50	87		
		18/11/98	10 000 000,00	450 625,00	103		
		17/12/98	8 381 650,00	484 040,29	132		
11/09/98							
12/11/98	97 429 900,00				101	97 429 900,00	4 320 745,45
16/12/98	75 000 000,00				40	75 000 000,00	1 312 500,00
17/12/98	400 000 000,00				6	400 000 000,00	1 466 666,65
	250 000 000,00				5	250 000 000,00	814 236,10
RECURSOS FODESASF							
24/12/98	655 569 453,00	15/01/99	19 806 474,24	193 525,76	21	655 569 453,00	
		28/01/99	14 766 403,70	233 596,30	34		
		05/02/99	14 719 210,61	280 789,39	41		
		11/02/99	3 764 336,28	82 318,71	47		
		15/02/99	24 664 726,59	585 273,41	51		
		18/02/99	42 921 594,93	1 078 405,07	54		
		19/02/99	17 550 868,40	449 131,60	55		
27/02/97					63	517 375 838,25	5 165 579,26
RECURSOS IDA							
24/12/98	327 126 736,10				63	327 126 736,10	9 588 902,45
27/02/99							
TOTAL			¢138 193 614,75	¢2 903 040,24		¢844 502 574,35	¢14 754 481,71

ANEXO

Las inversiones según fecha se desglosan por fuente de recursos acuerdo al siguiente detalle:

A) RECURSOS FODESAF

FECHA	PRINCIPAL	SALDO AL 24-12-98	INTERESES ACUMULADOS Al 24-12-98
05-08-98	¢200.000.000.00	¢143.618.350.00	¢8.733.790.90
11-09-98	97.429.900.00	97.429.900.00	4.320.745.45
16-12-98	<u>400.000.000.00</u>	<u>400.000.000.00</u>	<u>1.466.666.65</u>
		<u>¢641.048.250.00</u>	<u>¢14.521.203.10</u>

B) RECURSOS IDA

12-11-98	75.000.000.00	75.000.000.00	1.312.500.00
17-12-98	250.000.000.00	<u>250.000.000.00</u>	<u>814.236.10</u>
		<u>¢325.000.000.00</u>	<u>¢2.126.736.10</u>

Para obtener mayor rendimiento el 24 diciembre de 1998 se refundieron principal e intereses quedando de la siguiente forma:

RECURSOS FODESAF	¢655.569.453.00
RECURSOS IDA	327.126.736.10

Con esos saldos se parte el 01-01-99

NOTAS AL PIE

1) Intereses Ganados

Constituye el total de intereses que se liquidan en cada retiro para formar parte de los desembolsos.

2) Intereses Acumulados

Son los intereses que no se liquidan en cada retiro sino se acumulan para obtener mayor rendimiento.

CUADRO Nº 4
PROGRAMA DE RECONVERSIÓN PRODUCTIVA
ESTADO FINANCIERO DE LOS PROYECTOS
AL 26-02-99

PROYECTOS	AFROBADO		GRADO		SALDO POR GIRAR	
	REEMBOLSABLE	TOTAL	REEMBOLSABLE	TOTAL	REEMBOLSABLE	TOTAL
APROALE	5 463 240,00	130 000 000,00				
COOPROPALMITO	83 536 760,00	120 000 000,00	69 308 872,56	99 308 872,56	20 691 127,42	20 691 127,42
APROALE	49 742 400,00	49 742 400,00	38 567 839,00	38 567 839,00	11 174 561,00	11 174 561,00
ECOAPROSUR	15 564 810,35	15 564 810,35	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
CONSORCIO INTERCOSTA	20 000 000,00	50 000 000,00			20 000 000,00	20 000 000,00
ASOC. LOS CAMPESINOS	13 345 250,00	26 690 500,00			1 116 949,95	14 462 199,95
CONS. COOP. IND. (CIPA)	30 000 000,00	13 345 250,00			20 000 000,00	50 000 000,00
CONS. COM. COOP. R.L.	30 000 000,00	20 000 000,00			30 000 000,00	50 000 000,00
ASOPARAISO	29 489 826,00	19 646 551,00			4 309 374,40	7 182 291,00
CAC-GUACIMO	190 912 402,00	127 274 268,00	25 160 451,60	41 934 086,00	0,00	75 000 000,00
SUB-TOTAL RECURSOS CNP	612 623 175,35	426 825 080,00	4136 037 163,18	459 001 934,45	476 586 012,17	843 908 137,72
CAC-PEREZ ZELEDON	50 000 000,00	50 000 000,00				
PROAGROSUR	65 000 000,00	65 000 000,00				
UPAP	30 000 000,00	30 000 000,00				
COOPEPENIN	14 892 953,00	14 892 953,00				
ADAPEX	3 000 000,00	3 000 000,00				
UPACOOP R.L.	120 000 000,00	120 000 000,00				
COOPALACIOS R.L.	6 250 000,00	6 250 000,00				
CAC-SAN RAMON	20 000 000,00	20 000 000,00				
CAMARA GANAD DEL SUR	48 000 000,00	48 000 000,00				
COOPROPALMITO R.L.	61 372 748,00	24 264 061,00				
ANPAJACU	70 546 968,00	36 698 525,00				
PROCCOOP R.L.	17 086 608,00	36 041 212,00				
APROALE						
SUB-TOTAL RECURSOS PIMA	2247 256 324,00	4512 837 251,00	4111 402 167,00	4448 128 659,00	470 546 968,00	4108 617 258,00
TOTAL GENERAL	4859 879 499,35	4939 162 311,00	4247 438 330,18	4507 130 593,45	4547 132 990,17	4502 526 395,72

CUADRO N° 3
PROGRAMA DE RECONVERSIÓN PRODUCTIVA
DETALLE DE CHEQUES GIRADOS
AL 28/02/99

FECHA	NUMERO	MONTO	BENEFICIARIO	CONCEPTO	(1) TIPO
16/09/98	8687757	\$ 7 065 532,00	B.N.C.R.	CANCELA PRINCIPAL E INTERESES DE APRATP	N.R.
16/09/98	8687758	19 650 000,00	TABACOS DEL VALLE S.A.	CANCELA DEUDA DE APRATP	N.R.
16/09/98	8687759	ANULADO			
16/09/98	8687760	170 692,48	MARIO MARÍN VILLALOBOS	CANCELA TIMBRES CRÉDITO APRATP	N.R.
16/09/98	8687761	684 540,50	MARIO MARÍN VILLALOBOS	HONORARIOS APRATP	N.R.
18/09/98	8687762	77 879,81	B.N.C.R.	CANCELA OP DE APRATP	N.R.
28/09/98	8687763	1 682 206,59	ARROCERA NIRA S.A.	CANCELA DEUDA APRATP	N.R.
30/10/98	8687764	8 305 650,00	COOPROPALMITO R.L.	PARA PLANTA PROCESO PALMITO I DESEMBOLSO	R.
18/11/98	8687765	227 000,00	ALCIDES MORA ZÚÑIGA	CANCELACIÓN DEUDA APRAT	R.
18/11/98	8687766	669 148,62	JORGE GUZMÁN CHÁVEZ	CANCELACIÓN DEUDA APRAT	N.R.
	8687766	36 956,58	JORGE GUZMÁN CHÁVEZ	CANCELACION DEUDA APRAT	R.
18/11/98	8687767	9 044 916,00	B.P.D.C.	CANCELACIÓN DEUDA APRAT	R.
16/12/98	8687768	2 000 000,00	COOPEAGROPAL R.L.	MOVIMIENTO DE TIERRAS CRÉDITO A PROCERCCOP	N.R.
16/12/98	8687769	4 245 000,00	VETERINARIA EL CORCEL	SUMINISTROS ALIMENTOS P/ CERDO CRÉDITO PROCERCOOP	N.R.
16/12/98	8687770	2 136 650,00	PROCERCOOP	REPARACIÓN DE INSTALACIONES	N.R.
TOTAL 1998		\$ 55 996 172,58			
08/01/99	8687771	ANULADO			
08/01/99	8687772	ANULADO			
15/01/99	868773	13 565 989,00	COOPROPALMITO R.L.	COMPRA DE CALDERA III DESEMBOLSO	R.
15/01/99	868774	6 446 000,00	COOPROPALMITO R.L.	CONSTRUCCION OBRA GRIS PLANTA. II DESEMBOLSO.	R.
28/01/99	7074963	15 000 000,00	APRATP	CAPITAL DE TRABAJO DE LA ASOCIACIÓN	R.
ENERO		\$ 35 011 989,00			
05/02/99	8687775	15 000 000,00	APRATP	CAPITAL DE TRABAJO DE LA ASOCIACIÓN	R.
11/02/99	8687776	ANULADO			
11/02/99	8687777	3 846 650,05	PROCERCOOP R.L.	COMPRA MATERIALES, VARRACOS Y CERDAS, ESTUDIO IMPACTO AMBIENTAL	N.R.
15/02/99	8687778	ANULADO			
15/02/99	8687779	15 000 000,00	APRATP	TERCER DESEMBOLSO PARA CAPITAL DE TRABAJO	R.
15/02/99	8687780	10 250 200,00	COOPROPALMITO R.L.	CONTINUACION OBRA GRIS PLANTA PROCESADORA	R.
17/02/99	8687781	227 757,00	HERRERA MORA CARLOS	CANCELACION TIMBRES E IMPUESTO TRASPASO DE BIENES	R.
	8687781	151 838,00	HERRERA MORA CARLOS	INMUEBLES ASOCIACION PRODUCT. LOS CAMPESINOS	N.R.
17/02/99	8687782	5 243 547,00	BANCO FEDERADO R.L.	REACTIVAR PLANTA AGROINDUSTRIAL Y EMPAQUE DE	R.
	8687782	3 495 698,00	BANCO FEDERADO R.L.	RAICES Y TUBERCULOS. ASC. PRODUCT. LOS CAMPESINOS	N.R.
17/02/99	8687783	204 000,00	HERRERA MORA CARLOS	HONORARIOS HIPOTECA. AS. PRODUCT. LOS CAMPESINOS	N.R.
	8687783	136 000,00	HERRERA MORA CARLOS	HONORARIOS HIPOTECA. AS. PRODUCT. LOS CAMPESINOS	N.R.
17/02/99	8687784	114 000,00	HERRERA MORA CARLOS	HONORARIOS COMPRA VENTA INMUEBLE LOS CAMPESINOS	R.
	8687784	76 000,00	HERRERA MORA CARLOS	HONORARIOS COMPRA VENTA INMUEBLE LOS CAMPESINOS	N.R.
17/02/99	8687785	66 342,00	HERRERA MORA CARLOS	TIMBRES HIPOTECA. AS. PRODUCT. LOS CAMPESINOS	R.
	8687785	44 228,00	HERRERA MORA CARLOS	TIMBRES HIPOTECA. AS. PRODUCT. LOS CAMPESINOS	N.R.
17/02/99	8687786	73 674,60	HERRERA MORA CARLOS	TIMBRES FISCALES PRESTAMO. AS. LOS CAMPESINOS	R.
	8687786	49 116,40	HERRERA MORA CARLOS	TIMBRES FISCALES PRESTAMO. AS. LOS CAMPESINOS	N.R.
19/02/99	8687787	19 231 131,00	AS. PROD. LOS CAMPESINOS	EMPACADORA DE RAICES Y TUBERCULOS	R.
19/02/99	8687787	12 820 754,00	AS. PROD. LOS CAMPESINOS	EMPACADORA DE RAICES Y TUBERCULOS	N.R.
19/02/99	8687788	15 000 000,00	APRATP	CUARTO DESEMBOLSO CAPITAL DE TRABAJO	R.
19/02/99	8687789	3 000 000,00	APROALE	CONSTRUCCION DE CAMARA DE CONGELADO	R.
FEBRERO		\$ 104 030 936,05			
TOTAL GENERAL		\$ 195 039 097,63			

NOTA:

(1) TIPO N.R. = PRÉSTAMO NO REEMBOLSABLE
R. = PRÉSTAMO REEMBOLSABLE

ARCH.IUMID.A:RECOPROD/CHEQUES.XLS

afectado 15-03-99

*ID 2070
3/3/99*



DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA
ÁREA DE TESORERÍA GENERAL
Tel: 267-8365 Ext: 269 / 272 Fax: 268-1176

CUADRO N° 5
PROGRAMA DE RECONVERSIÓN PRODUCTIVA
PROYECTOS APROBADOS
JUNTA DIRECTIVA
AL 28-02-99

PROYECTO	ACUERDOS	FECHA	APRUEBA	REEMBOLSABLE	NO REEMBOLSABLE	TOTAL	INTERES PLAZO	PERIODO
APRATP	S. 2018, Ac. 33006, Art. 8	05/08/98	Infraestructura y capital trabajo	9 463 240,00	430 000 000,00	439 463 240,00	19% 5 AÑOS	12 MESES
COOPROPALMITO	S. 2023, Ac. 33025, Art. 3	19/08/98	Inst. planta proces. palmito	80 536 760,00		80 536 760,00	19% 12 MESES	12 MESES
APROALE	S. 2023, Ac. 33025, Art. 3	19/08/98	Producción y exportación de piña	49 742 400,00		49 742 400,00	19% 12 MESES	12 MESES
APROALE	S. 2048, Ac. 33191, Art. 6	25/11/98	Confirmación proyecto	15 564 800,00		15 564 800,00	19,25% 4 AÑOS	6 MESES
APROALE	S. 2060, Ac. 33246, Art. 4	27/01/99	Modifica plazo de pago	15 564 810,35		15 564 810,35	Primer pago 25 de mayo de 1999	6 MESES
ECCOAPROSUR	S. 2025, Ac. 33042, Art. 1	26/08/98	Empresa Comerc. Agroind. del Sur	30 000 000,00	20 000 000,00	50 000 000,00	19% 4 AÑOS	6 MESES S/ INTERESES
PROCERCOOP R.L.	S. 2040, Ac. 33153, Art. 11	28/10/98	Cont. Planta Embutidos de Cerdo	13 345 250,00	13 345 250,00	26 690 500,00	15% 5 AÑOS	12 MESES
CONSORCIO INTERCOSTA	S. 2050, Ac. 33194, Art. 5	09/12/98	Comercializadora Raíces y Tuberc.	30 000 000,00	20 000 000,00	50 000 000,00	16,50% 6 AÑOS	6 MESES
ASOC. LOS CAMPEÑINOS	S. 2050, Ac. 33195, Art. 8	09/12/98	Planta Agroind. y de empaque	29 469 826,00	19 646 551,00	49 116 377,00	16% 7 AÑOS	1 AÑO
CONS. COOP. IND. (CIPA)	S. 2052, Ac. 33211, Art. 3	16/12/98	Proy. Drenajes Región Pac. Sur	190 725 332,00	139 274 668,00	330 000 000,00	16% 5 AÑOS	6 MESES
CONS. COM. COOP. R.L.	S. 2054, Ac. 33223, Art. 4	23/12/98	Planta Emp. Compra y Venta Frijol	190 912 402,00	127 274 268,00	318 186 670,00	IDEM IDEM	IDEM
CONS. COM. COOP. R.L.	S. 2056, Ac. 33230, Art. 2	13/01/99	Modif. acuerdo 33223, Art. 4	13 568 487,00	9 058 991,00	22 627 478,00	19,25% 8 AÑOS	6 MESES
ASOPARAISO	S. 2054, Ac. 33224, Art. 5	23/12/98	Consolidación de ASOPARAISO	150 000 000,00	100 000 000,00	250 000 000,00	19,25% 5 AÑOS	15 MESES
CAC.GUACIMO	S. 2054, Ac. 33225, Art. 6	23/12/98	Proy. de Piña en Reg. Huélar Altan.	6612 623 175,35	4426 325 060,00	4946 950 525,00		
SUB-TOTAL RECURSOS CNP								
CAC-PEREZ ZELEDON				50 000 000,00	50 000 000,00	100 000 000,00		
PROAGROSUR				65 000 000,00	65 000 000,00	130 000 000,00		
UPAP				30 000 000,00	30 000 000,00	60 000 000,00		
COOPEPENIN				14 892 953,00	14 892 953,00	29 785 906,00		
ADAPEX				3 000 000,00	3 000 000,00	6 000 000,00		
UBACOOOP R.L.				120 000 000,00	120 000 000,00	240 000 000,00		
COOPEPALACIOS R.L.				6 250 000,00	12 500 000,00	18 750 000,00		
CAC-SAN RAMON				20 000 000,00	40 000 000,00	60 000 000,00		
CAMARA GANAD DEL SUR				72 000 000,00	48 000 000,00	120 000 000,00		
COOPROPALMITO R.L.				61 372 748,00	24 264 061,00	85 636 809,00		
ANPALACU				70 546 968,00	38 698 525,00	109 245 493,00		
PROCERCOOP R.L.				17 086 608,00	36 690 500,00	53 777 108,00		
APROALE					36 041 212,00	36 041 212,00		
SUB-TOTAL RECURSOS PIMA				247 256 324,00	512 837 251,00	760 093 575,00		
TOTAL GENERAL				859 879 498,35	939 162 311,00	1 799 041 809,35		