



“familiar por excelencia...”

Mes de Setiembre, 2023

9° MES DEL PERIODO FISCAL

CASTILLO COUNTRY CLUB, S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN
(EXPRESADO EN COLONES)

MES ACTUAL VS MES CIERRE PERIODO ANTERIOR

	Septiembre 2023	Agosto 2023	Variación	%
Activos				
Activos corrientes	629.201.835	640.997.544	(11.795.709)	(1,84%)
Efectivo y cajas chicas	3.280.000	3.280.000	(0)	(0,00%)
Bancos	45.175.243	23.951.100	21.224.143	88,61%
Inversiones transitorias	244.725.713	289.627.657	(44.901.944)	(15,50%)
Cuentas por cobrar	130.347.990	124.303.952	6.044.039	4,86%
Inventarios generales	157.192.657	152.829.221	4.363.436	2,86%
Gastos prepagados	34.674.358	26.175.915	8.498.443	32,47%
Adelantos a proveedores operativos	6.427.878	6.310.444	117.434	1,86%
Adelanto proyectos y Obras	7.377.996	14.519.255	(7.141.259)	(49,18%)
Adelanto proyecto de	-	-	-	-
Activos no corrientes	5.774.704.042	5.784.273.366	(9.569.325)	(0,17%)
Terrenos	723.997.668	723.997.668	-	-
Edificios e instalaciones	5.693.136.755	5.685.319.743	7.817.012	0,14%
Maquinaria y equipo	216.321.318	216.321.318	-	-
Mobiliario y equipo	1.699.633.320	1.701.653.359	(2.020.039)	(0,12%)
Vehiculos	126.488.982	126.488.982	-	-
Depreciacion acumulada activos	(3.049.095.891)	(3.019.622.352)	(29.473.539)	0,98%
Obras en proceso y anteproyectos	78.081.472	65.975.365	12.106.107	18,35%
Otros activos	286.140.418	284.139.284	2.001.134	0,70%
Activo intangible	10.746.940	10.918.201	(171.262)	(1,57%)
Depositos en garantía	1.477.461	1.694.261	(216.800)	(12,80%)
Credito de renta	145.546.783	143.111.860	2.434.923	1,70%
Activo por Impuesto Diferido	128.369.235	128.414.963	(45.727)	(0,04%)
Total activos	6.403.905.877	6.425.270.911	(21.365.034)	(0,33%)
Pasivo y patrimonio				
Pasivos corrientes	651.321.452	680.521.509	(29.200.057)	(4,29%)
Cuentas por pagar	173.066.109	142.087.037	30.979.072	21,80%
Documentos por pagar	74.977.954	74.977.954	-	-
Gastos acumulados por pagar	138.297.435	132.474.520	5.822.915	4,40%
Provisiones	5.331.606	8.018.759	(2.687.153)	(33,51%)
Ingresos diferidos	240.346.252	305.861.144	(65.514.892)	(21,42%)
Pago para compra de Acciones	19.302.095	17.102.095	2.200.000	12,86%
Pasivos no corrientes	815.833.874	820.798.839	(4.964.965)	(0,60%)
Documentos por pagar	320.936.435	326.969.645	(6.033.210)	(1,85%)
Acciones en Comodato	490.189.777	472.648.934	17.540.843	3,71%
Provisión Cesantía no Asociados	4.707.662	21.180.260	(16.472.598)	(77,77%)
Total pasivos	1.467.155.325	1.501.320.347	(34.165.022)	(2,28%)
Patrimonio				
Capital acciones	962.879.000	962.879.000	-	-
Capital aportado	3.984.163.027	3.984.122.347	40.680	0,00%
Acciones en tesorería	-	-	-	-
Reserva legal	500.000	500.000	-	-
Utilidad o perdida acumulada	(110.972.961)	(110.972.961)	-	-
Utilidad o perdida del periodo	100.181.485	87.422.177	12.759.308	14,60%
Total patrimonio	4.936.750.552	4.923.950.563	12.799.988	0,26%
Total pasivo y patrimonio	6.403.905.877	6.425.270.911	(21.365.034)	(0,33%)

CASTILLO COUNTRY CLUB S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS POR CUENTA (RESUMEN)

Setiembre	MES DE SETIEMBRE - 2023					vs	ACUMULADO A SETIEMBRE - 2023					vs
DESCRIPCION	MES ACTUAL	%	AÑO ANTERIOR	%	DIF AÑO ANTERIOR	%	ACUM ACTUAL	%	AÑO ANTERIOR	%	DIF AÑO ANTERIOR	%
Cuotas de mantenimiento	254.322.812	60%	236.657.168	63%	17.665.643	7,5%	2.309.509.104	60%	2.076.253.041	64%	233.256.063	11,2%
Atencion socios	16.565.730	4%	14.839.425	4%	1.726.305	11,6%	171.321.309	4%	139.787.092	4%	31.534.217	22,6%
Restaurantes y puntos, Eventos Especiales	113.745.691	27%	93.444.514	25%	20.301.177	21,7%	1.058.242.745	27%	779.552.947	24%	278.689.798	35,7%
Otros puntos de venta	8.988.320	2%	8.694.096	2%	294.224	3,4%	83.611.596	2%	69.450.432	2%	14.161.164	20,4%
Varios	1.371.909	0%	1.382.637	0%	(10.727)	(0,8%)	24.000.037	1%	13.989.742	0%	10.010.295	71,6%
Financieros	10.860.211	3%	8.170.336	2%	2.689.875	32,9%	101.817.775	3%	44.207.757	1%	57.610.018	130,3%
Ventas y colocaciones	18.646.944	4%	13.909.824	4%	4.737.120	34,1%	105.574.767	3%	130.207.791	4%	(24.633.024)	(18,9%)
TOTAL DE INGRESOS	424.501.617	100%	377.098.000	100%	47.403.617	12,6%	3.854.077.334	100%	3.253.448.802	100%	600.628.532	18,5%
Costos Rest. y puntos, Eventos Especiales	60.943.285	14%	47.967.328	13%	12.975.957	27,1%	557.452.938	14%	373.220.072	11%	184.232.866	49,4%
Costos de Otros puntos de venta	7.729.397	2%	6.780.400	2%	948.996	14,0%	67.397.533	2%	51.666.981	2%	15.730.552	30,4%
Costo de Souvenirs	222.369	0%	550.676	0%	(328.307)	(59,6%)	2.097.336	0%	4.382.411	0%	(2.285.075)	(52,1%)
TOTAL DE COSTOS	68.895.051	16%	55.298.405	15%	13.596.646	24,6%	626.947.807	16%	429.269.463	13%	197.678.343	46,0%
Gastos en Personal y Cargas	181.417.835	43%	177.034.261	47%	4.383.575	2,5%	1.726.908.309	45%	1.566.429.972	48%	160.478.336	10,2%
Otros Gastos de Personal	2.997.946	1%	3.084.716	1%	(86.770)	(2,8%)	22.670.157	1%	35.522.969	1%	(12.852.812)	(36,2%)
Gastos Energía, Telefono y Combustibles	18.240.552	4%	14.420.526	4%	3.820.025	26,5%	154.727.639	4%	130.998.297	4%	23.729.343	18,1%
Gastos Serv Prof, Cuotas y Alquileres	39.676.510	9%	19.778.927	5%	19.897.583	100,6%	258.341.774	7%	188.385.973	6%	69.955.801	37,1%
Gastos por Seguros e Impuestos	3.867.641	1%	4.044.700	1%	(177.058)	(4,4%)	37.728.513	1%	36.261.876	1%	1.466.637	4,0%
Gastos por arrendamientos	-	0%	-	0%	-	-	-	0%	-	0%	-	-
Depreciaciones	30.050.613	7%	23.886.732	6%	6.163.882	25,8%	253.164.205	7%	215.936.986	7%	37.227.219	17,2%
Suministros varios	13.299.368	3%	17.925.650	5%	(4.626.282)	(25,8%)	127.704.613	3%	107.467.773	3%	20.236.840	18,8%
Mantenimiento	18.069.922	4%	24.778.317	7%	(6.708.395)	(27,1%)	200.930.050	5%	176.679.258	5%	24.250.792	13,7%
Gasto en Actividades Especiales	6.168.246	1%	5.182.239	1%	986.008	19,0%	58.858.557	2%	28.157.511	1%	30.701.046	109,0%
Gastos Varios	16.601.443	4%	15.572.290	4%	1.029.153	6,6%	150.235.815	4%	126.520.988	4%	23.714.827	18,7%
Gastos Financieros	10.251.870	2%	14.893.018	4%	(4.641.148)	(31,2%)	108.638.297	3%	94.219.022	3%	14.419.274	15,3%
Gastos sobre cuotas mantenimiento	2.205.311	1%	2.575.386	1%	(370.075)	(14,4%)	27.040.114	1%	14.468.316	0%	12.571.798	86,9%
TOTAL DE GASTOS	342.847.257	81%	323.176.761	86%	19.670.496	6,1%	3.126.948.042	81%	2.721.048.941	84%	405.899.101	14,9%
UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	12.759.308	3%	(1.377.166)	0%	14.136.475	(1.026,5%)	100.181.485	3%	103.130.398	3%	(2.948.912)	(3%)

Castillo Country Club, S.A.
Estado de flujos de efectivo
al 30 de Setiembre y 31 de Agosto del 2023
(Expresado en colones costarricenes sin céntimos)

Flujos de efectivo por actividades de operación:	
Utilidad del mes	12.759.308
Ajustes para conciliar la utilidad neta del periodo con el efectivo.	
Depreciaciones y amortizaciones	29.473.539
Provisiones	(19.159.751)
Total Ajustes	10.313.788
Cambios en activos y pasivos operativos:	
(Incremento) disminucion en :	
Documentos y cuentas a cobrar	(6.044.039)
Inventarios	(4.363.436)
Gastos pagados por adelantado	(1.474.617)
En otros activos	
Incremento (disminucion) en :	
Documentos por pagar	-
Cuentas por pagar	30.979.072
Gastos acumulados por pagar	5.822.915
Ingresos diferidos	(65.514.892)
Pasivo impuesto diferido	-
Tota cambios en activos y pasivos operativos	(40.594.996)
Efectivo neto obtenido en actividades de operación	
Flujos de efectivo por actividades de inversion:	
Adiciones, propiedad, planta y equipo	5.796.973
Obras en proceso	12.106.107
Otros activos	2.001.134
Efectivo neto (usado) en actividades de inversion	19.904.214
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento:	
Documentos por pagar	(6.033.210)
Socios en comodato	17.540.843
Capital social neto	-
Capital aportado	40.680
Acciones en tesoreria	-
Aportes de capital	-
Pago para compra de Acciones	2.200.000
Efectivo proveniente de actividades financieras	13.748.314
Aumento (disminucion) neto en efectivo	(23.677.801)
Efectivo y equivalente al inicio del periodo	316.858.757
Efectivo y equivalentes al final del periodo	293.180.956

Comportamiento de efectivos y equivalentes disponibles

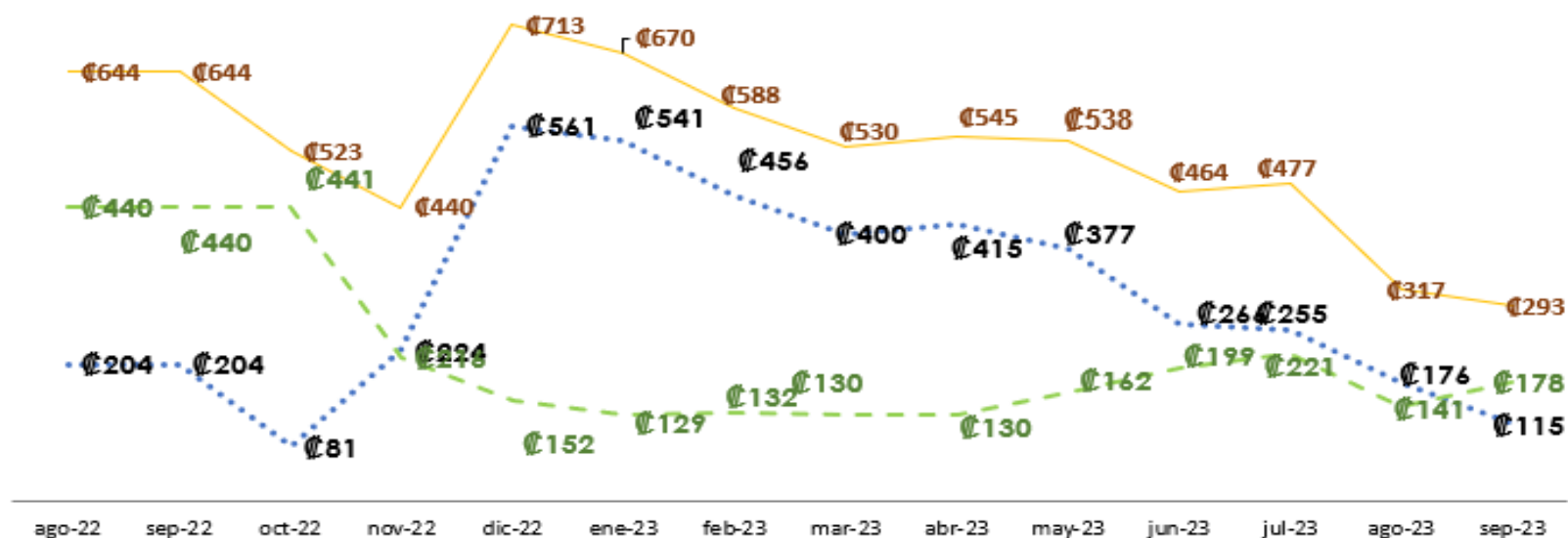
expresado en millones de colones

Flujos de efectivo en millones de colones:	ago-22	sep-22	oct-22	nov-22	dic-22	ene-23	feb-23	mar-23	abr-23	may-23	jun-23	jul-23	ago-23	sep-23
Flujo de Operación	€204	€204	€81	€224	€561	€541	€456	€400	€415	€377	€266	€255	€176	€115
Flujo de Inversión	€440	€440	€441	€216	€152	€129	€132	€130	€130	€162	€199	€221	€141	€178
Total de Efectivo y equivalentes	€644	€644	€523	€440	€713	€670	€588	€530	€545	€538	€464	€477	€317	€293

Proyección de efectivos y equivalentes disponibles

(en millones de colones)

●●● Flujo de Operación
 - - - Flujo de Inversión
 — Total de Efectivo y equivalentes



CASTILLO COUNTRY CLUB S.A.
RESUMEN: ESTADOS DE RESULTADOS - A&B

PUNTO DE VENTA	MES DE SEPTIEMBRE 2023				ACUMULADO A SEPTIEMBRE 2023			
Total Puntos de Venta	Año anterior	Mes Actual	vs 2022	2022	ACUM. 2022	ACUM. 2023	vs 2022	2022
Ingresos de AyB	74.890.478	102.108.196	27.217.718	36,3%	645.151.292	945.643.783	300.492.491	46,6%
Costos	41.610.692	56.752.290	15.141.598	36,4%	331.408.423	516.724.668	185.316.246	55,9%
Utilidad Bruta	33.279.786	45.355.907	12.076.120	36,3%	313.742.869	428.919.115	115.176.246	36,7%
Gastos	40.026.307	57.850.374	17.824.068	44,5%	339.323.624	513.602.784	174.279.160	51,4%
Utilidad/Perdida	(6.746.521)	(12.494.468)	(5.747.947)	85,2%	(25.580.754)	(84.683.669)	(59.102.915)	231,0%
% Costo	55,6%	55,6%			51,4%	54,6%		
% Utilidad Bruta	44,4%	44,4%			48,6%	45,4%		
% Gastos	53,4%	56,7%			52,6%	54,3%		
% Utilidad/Perdida	(9,0%)	(12,2%)			(4,0%)	(9,0%)		
Eventos Especiales	Año anterior	Mes Actual	vs 2022	2022	ACUM. 2022	ACUM. 2023	vs 2022	2022
Ingresos de AyB	18.554.036	11.637.495	(6.916.541)	-37,3%	134.401.655	112.598.962	(21.802.693)	-16,2%
Costos	6.356.637	4.190.995	(2.165.641)	-34,1%	41.811.649	40.728.270	(1.083.379)	-2,6%
Utilidad Bruta	12.197.400	7.446.499	(4.750.900)	-39,0%	92.590.006	71.870.692	(20.719.314)	-22,4%
Gastos	9.242.819	6.993.241	(2.249.578)	-24,3%	77.018.115	65.076.326	(11.941.789)	-15,5%
Utilidad/Perdida	2.954.581	453.258	(2.501.323)	-84,7%	15.571.891	6.794.366	(8.777.525)	-56,4%
% Costo	34,3%	36,0%			31,1%	36,2%		
% Utilidad Bruta	65,7%	64,0%			68,9%	63,8%		
% Gastos	49,8%	60,1%			57,3%	57,8%		
% Utilidad/Perdida	15,9%	3,9%			11,6%	6,0%		
TOTAL A&B (incluye Eventos)	Año anterior	Mes Actual	vs 2022	2022	ACUM. 2022	ACUM. 2023	vs 2022	2022
Ingresos de AyB	93.444.514	113.745.691	20.301.177	21,7%	779.552.947	1.058.242.745	278.689.798	35,7%
Costos	47.967.328	60.943.285	12.975.957	27,1%	373.220.072	557.452.938	184.232.866	49,4%
Utilidad Bruta	45.477.186	52.802.406	7.325.220	16,1%	406.332.875	500.789.807	94.456.932	23,2%
Gastos	49.269.126	64.843.616	15.574.490	31,6%	416.341.738	578.679.110	162.337.372	39,0%
Utilidad/Perdida	(3.791.940)	(12.041.210)	(8.249.270)	217,5%	(10.008.863)	(77.889.303)	(67.880.440)	678,2%
% Costo	51,3%	53,6%			47,9%	52,7%		
% Utilidad Bruta	48,7%	46,4%			52,1%	47,3%		
% Gastos	52,7%	57,0%			53,4%	54,7%		
% Utilidad/Perdida	(4,1%)	(10,6%)			(1,3%)	(7,4%)		

Saldos de Créditos bancarios del Club

- **Crédito BCR (para compra de equipo Gym)**

Monto inicial del Crédito: ¢205 millones

Fecha de Vencimiento: 23 de enero 2026

Tasa de Interés anual: Tasa básica pasiva + 3.5%

Cuota mensual: ¢2,8 millones [Capital ¢1,5 Interés ¢1.3]

Saldo Actual del Crédito: ¢ 159.4 millones 40%

- **Crédito BCR (para reacondicionamiento eléctrico)**

Monto inicial del Crédito: ¢300 millones

Fecha de Vencimiento: 06 de julio 2027

Tasa de Interés anual: Tasa básica pasiva + 2.75%

Cuota mensual: ¢6.4 millones [Capital ¢4.2 Interés ¢2.2]

Saldo Actual del Crédito: ¢ 236.4 millones 60%

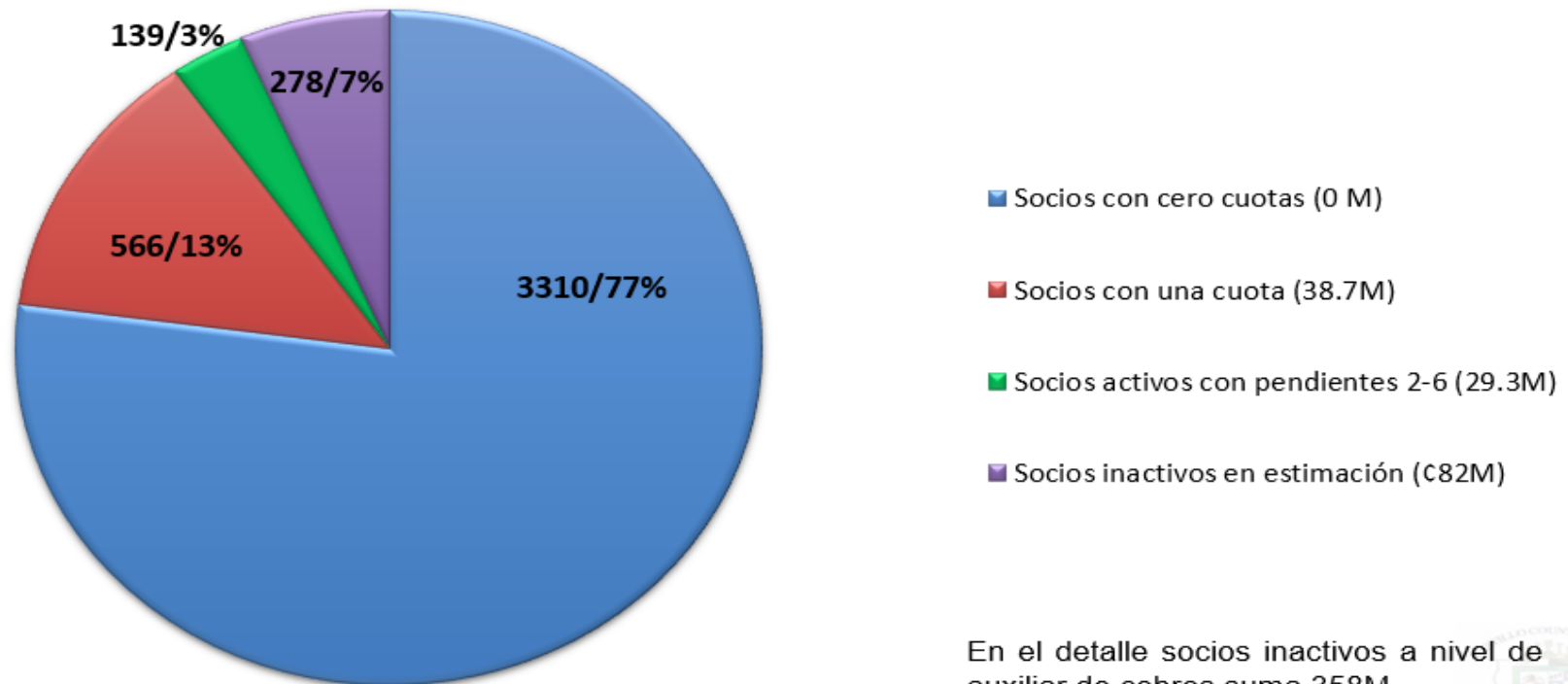
TOTAL DE CREDITOS:

¢ 395.8 millones

SETIEMBRE 2023

Detalle de mora cobros

4.293 socios



En el detalle socios inactivos a nivel de auxiliar de cobros suma 358M.

