



“familiar por excelencia...”

Mes de Noviembre, 2023

11° MES DEL PERIODO FISCAL

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

MES ACTUAL VS MES CIERRE PERIODO ANTERIOR

	Noviembre 2023	Octubre 2023	Variación	%
Activos				
Activos corrientes	720.164.771	629.390.367	90.774.404	14,42%
Efectivo y cajas chicas	1.630.000	2.843.860	(1.213.860)	(42,68%)
Bancos	76.797.242	30.547.416	46.249.826	151,40%
Inversiones transitorias	304.804.565	235.255.222	69.549.343	29,56%
Cuentas por cobrar	136.054.602	119.055.749	16.998.853	14,28%
Inventarios generales	155.442.363	160.865.884	(5.423.521)	(3,37%)
Gastos prepagados	40.756.981	48.502.587	(7.745.606)	(15,97%)
Adelantos a proveedores operativos	4.679.019	24.941.654	(20.262.635)	(81,24%)
Adelanto proyectos y Obras	-	7.377.996	(7.377.996)	(100,00%)
Activos no corrientes	5.746.892.385	5.764.493.003	(17.600.618)	(0,31%)
Terrenos	723.997.668	723.997.668	-	-
Edificios e instalaciones	5.705.136.755	5.705.136.755	-	-
Maquinaria y equipo	216.321.318	216.321.318	-	-
Mobiliario y equipo	1.707.084.256	1.704.893.177	2.191.079	0,13%
Vehiculos	126.488.982	126.488.982	-	-
Depreciacion acumulada activos	(3.109.532.344)	(3.080.177.071)	(29.355.273)	0,95%
Obras en proceso y anteproyectos	86.492.219	80.106.399	6.385.820	7,97%
Otros activos	290.903.531	287.725.776	3.177.756	1,10%
Activo intangible	10.387.284	9.096.583	1.290.701	14,19%
Depositos en garantia	1.478.305	1.478.305	-	-
Credito de renta	150.618.919	148.744.846	1.874.072	1,26%
Activo por Impuesto Diferido	128.419.023	128.406.041	12.982	0,01%
Total activos	6.467.057.156	6.393.883.370	73.173.785	1,14%
Pasivo y patrimonio				
Pasivos corrientes	679.335.734	617.291.316	62.044.419	10,05%
Cuentas por pagar	136.086.922	192.378.640	(56.291.717)	(29,26%)
Documentos por pagar	74.977.954	74.977.954	-	-
Gastos acumulados por pagar	153.593.553	143.286.160	10.307.393	7,19%
Provisiones	5.381.257	4.740.226	641.032	13,52%
Ingresos diferidos	285.539.886	176.813.457	108.726.428	61,49%
Pago para compra de Acciones	23.756.162	25.094.879	(1.338.718)	(5,33%)
Pasivos no corrientes	838.380.400	824.688.858	13.691.542	1,66%
Documentos por pagar	309.170.501	315.037.420	(5.866.920)	(1,86%)
Acciones en Comodato	524.502.238	504.943.776	19.558.462	3,87%
Provisión Cesantía no Asociados	4.707.662	4.707.662	-	-
Total pasivos	1.517.716.135	1.441.980.174	75.735.961	5,25%
Patrimonio				
Capital acciones	962.879.000	962.879.000	-	-
Capital aportado	3.988.503.427	3.984.217.267	4.286.160	0,11%
Reserva legal	500.000	500.000	-	-
Utilidad o perdida acumulada	(110.972.961)	(110.972.961)	-	-
Utilidad o perdida del periodo	108.431.555	115.279.890	(6.848.335)	(5,94%)
Total patrimonio	4.949.341.021	4.951.903.197	(2.562.175)	(0,05%)
Total pasivo y patrimonio	6.467.057.156	6.393.883.370	73.173.786	1,14%

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

Noviembre	MES DE NOVIEMBRE - 2023					vs	ACUMULADO A NOVIEMBRE - 2023					vs
DESCRIPCION	MES ACTUAL	%	AÑO ANTERIOR	%	DIF AÑO ANTERIOR	%	ACUM ACTUAL	%	AÑO ANTERIOR	%	DIF AÑO ANTERIOR	%
Cuotas de mantenimiento	255.181.467	53%	246.297.262	54%	8.884.205	3,6%	2.818.339.388	60%	2.569.222.022	63%	249.117.366	9,7%
Atencion socios	35.437.504	7%	13.813.062	3%	21.624.442	156,6%	221.653.839	5%	170.464.973	4%	51.188.866	30,0%
Restaurantes y puntos, Eventos Especiales	135.423.299	28%	119.797.892	26%	15.625.407	13,0%	1.295.414.904	27%	1.001.448.181	24%	293.966.723	29,4%
Otros puntos de venta	15.525.101	3%	48.064.218	11%	(32.539.117)	(67,7%)	108.486.122	2%	127.518.175	3%	(19.032.052)	(14,9%)
Varios	6.557.434	1%	1.991.928	0%	4.565.506	229,2%	32.413.204	1%	17.240.492	0%	15.172.712	88,0%
Financieros	11.082.525	2%	8.475.705	2%	2.606.820	30,8%	123.680.267	3%	60.521.937	1%	63.158.330	104,4%
Ventas y colocaciones	19.615.586	4%	15.290.132	3%	4.325.454	28,3%	134.468.096	3%	159.985.888	4%	(25.517.793)	(16,0%)
TOTAL DE INGRESOS	478.822.916	100%	453.730.198	100%	25.092.718	5,5%	4.734.455.820	100%	4.106.401.668	100%	628.054.152	15,3%
Costos Rest. y puntos, Eventos Especiales	60.635.149	13%	61.362.967	14%	(727.819)	(1,2%)	670.426.629	14%	486.168.417	12%	184.258.212	37,9%
Costos de Otros puntos de venta	12.660.335	2%	43.458.374	10%	(30.798.039)	(70,9%)	87.889.666	2%	103.102.752	3%	(15.213.086)	(14,8%)
Costo de Souvenirs	159.384	0%	250.144	0%	(90.761)	(36,3%)	2.557.722	0%	5.010.455	0%	(2.452.733)	(49,0%)
TOTAL DE COSTOS	73.454.867	15%	105.071.485	23%	(31.616.618)	(30,1%)	760.874.017	16%	594.281.624	14%	166.592.393	28,0%
Gastos en Personal y Cargas	187.144.544	39%	207.520.899	46%	(20.376.355)	(9,8%)	2.096.431.153	44%	1.957.592.971	48%	138.838.181	7,1%
Otros Gastos de Personal	4.245.761	1%	6.193.709	1%	(1.947.947)	(31,5%)	31.042.206	1%	45.077.864	1%	(14.035.658)	(31,1%)
Gastos Energia, Telefono y Combustibles	14.288.184	3%	16.183.701	4%	(1.895.517)	(11,7%)	183.313.894	4%	163.225.204	4%	20.088.690	12,3%
Gastos Serv Prof, Cuotas y Alquileres	61.112.587	13%	59.080.209	13%	2.032.378	3,4%	343.640.137	7%	268.533.913	7%	75.106.223	28,0%
Gastos por Seguros e Impuestos	2.575.817	1%	4.118.398	1%	(1.542.581)	(37,5%)	44.784.026	1%	44.525.837	1%	258.189	0,6%
Gastos por arrendamientos	-	0%	-	0%	-	-	-	0%	-	0%	-	-
Depreciaciones	29.918.070	6%	25.876.849	6%	4.041.221	15,6%	314.163.456	7%	266.038.056	6%	48.125.399	18,1%
Suministros varios	14.023.598	3%	31.585.923	7%	(17.562.325)	(55,6%)	152.335.878	3%	158.325.546	4%	(5.989.669)	(3,8%)
Mantenimiento	18.412.402	4%	40.946.566	9%	(22.534.165)	(55,0%)	242.724.047	5%	246.584.423	6%	(3.860.376)	(1,6%)
Gasto en Actividades Especiales	39.880.039	8%	75.238.506	17%	(35.358.467)	(47,0%)	105.026.375	2%	109.721.705	3%	(4.695.330)	(4,3%)
Gastos Varios	22.733.045	5%	19.752.711	4%	2.980.334	15,1%	189.149.221	4%	164.959.281	4%	24.189.940	14,7%
Gastos Financieros	13.396.259	3%	18.738.141	4%	(5.341.882)	(28,5%)	130.946.033	3%	126.807.429	3%	4.138.604	3,3%
Gastos sobre cuotas mantenimiento	4.486.078	1%	2.746.739	1%	1.739.339	63,3%	31.593.823	1%	20.522.738	0%	11.071.085	53,9%
TOTAL DE GASTOS	412.216.384	86%	507.982.351	112%	(95.765.967)	(18,9%)	3.865.150.248	82%	3.571.914.969	87%	293.235.280	8,2%
UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	(6.848.335)	-1%	(159.323.638)	-35%	152.475.303	(95,7%)	108.431.555	2%	(59.794.924)	-1%	168.226.479	(281%)

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

Flujos de efectivo por actividades de operación:	
Utilidad del mes	(6.848.335)
Ajustes para conciliar la utilidad neta del periodo con el efectivo.	
Depreciaciones y amortizaciones	29.355.273
Provisiones	641.032
Total Ajustes	29.996.305
Cambios en activos y pasivos operativos:	
(Incremento) disminucion en :	
Documentos y cuentas a cobrar	(16.998.853)
Inventarios	5.423.521
Gastos pagados por adelantado	35.386.237
En otros activos	
Incremento (disminucion) en :	
Documentos por pagar	-
Cuentas por pagar	(56.291.717)
Gastos acumulados por pagar	10.307.393
Ingresos diferidos	108.726.428
Pasivo impuesto diferido	-
Tota cambios en activos y pasivos operativos	86.553.010
Efectivo neto obtenido en actividades de operación	
Flujos de efectivo por actividades de inversion:	
Adiciones, propiedad, planta y equipo	2.191.079
Obras en proceso	6.385.820
Otros activos	3.177.756
Efectivo neto (usado) en actividades de inversion	11.754.655
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento:	
Documentos por pagar	(5.866.920)
Socios en comodato	19.558.462
Capital social neto	-
Capital aportado	4.286.160
Acciones en tesoreria	-
Aportes de capital	-
Pago para compra de Acciones	(1.338.718)
Efectivo proveniente de actividades financieras	16.638.984
Aumento (disminucion) neto en efectivo	114.585.309
Efectivo y equivalente al inicio del periodo	268.646.497
Efectivo y equivalentes al final del periodo	383.231.807

Comportamiento de efectivos y equivalentes disponibles

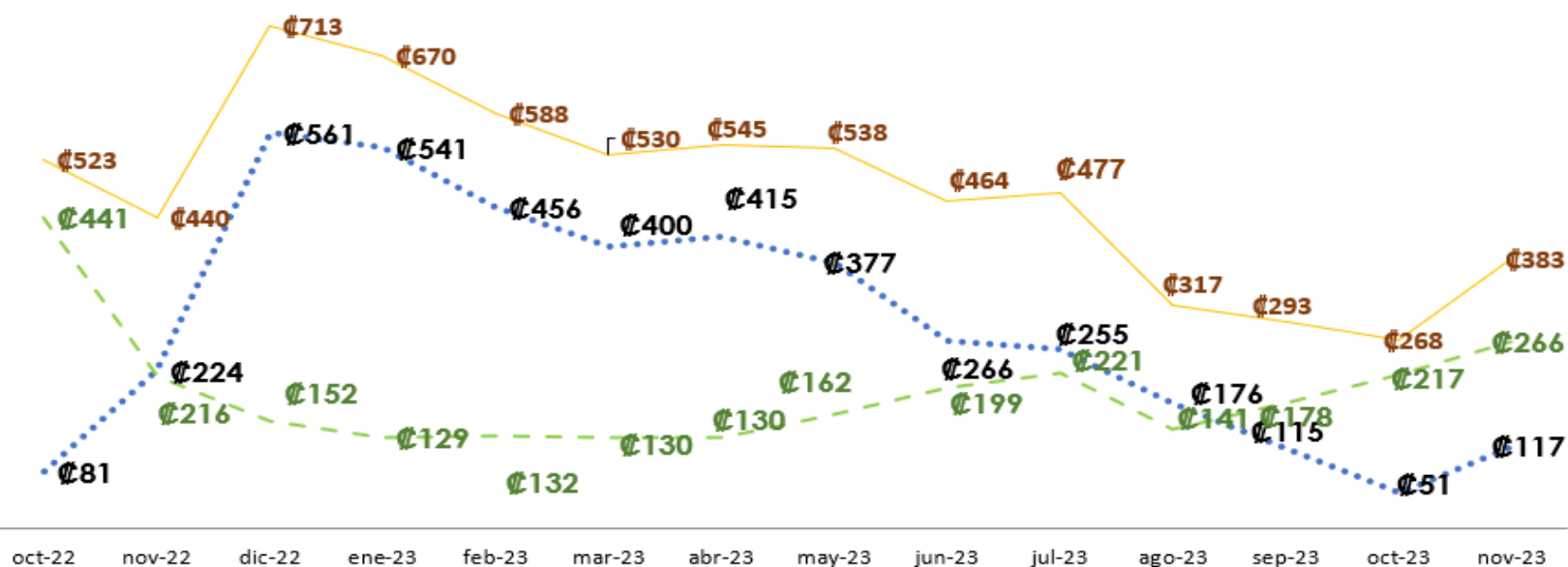
expresado en millones de colones

Flujos de efectivo en millones de colones:	oct-22	nov-22	dic-22	ene-23	feb-23	mar-23	abr-23	may-23	jun-23	jul-23	ago-23	sep-23	oct-23	nov-23
Flujo de Operación	¢81	¢224	¢561	¢541	¢456	¢400	¢415	¢377	¢266	¢255	¢176	¢115	¢51	¢117
Flujo de Inversión	¢441	¢216	¢152	¢129	¢132	¢130	¢130	¢162	¢199	¢221	¢141	¢178	¢217	¢266
Total de Efectivo y equivalentes	¢523	¢440	¢713	¢670	¢588	¢530	¢545	¢538	¢464	¢477	¢317	¢293	¢268	¢383

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 NOVIEMBRE 2023			VS.	ACUMULADO A NOVIEMBRE 2023			VS.
Total Puntos de Venta	Año anterior	Mes Actual	vs 2022	2022	ACUM. 2022	ACUM. 2023	vs 2022	2022
Ingresos de AyB	100.684.677	99.838.374	(846.303)	-0,8%	834.168.639	1.132.824.776	298.656.137	35,8%
Costos	55.887.398	51.097.630	(4.789.769)	-8,6%	433.925.198	615.556.731	181.631.533	41,9%
Utilidad Bruta	44.797.279	48.740.744	3.943.466	8,8%	400.243.441	517.268.044	117.024.604	29,2%
Gastos	50.673.763	42.590.215	(8.083.548)	-16,0%	435.731.433	601.805.385	166.073.952	38,1%
Utilidad/Perdida	(5.876.484)	6.150.529	12.027.013	-204,7%	(35.487.992)	(84.537.341)	(49.049.348)	138,2%
% Costo	55,5%	51,2%			52,0%	54,3%		
% Utilidad Bruta	44,5%	48,8%			48,0%	45,7%		
% Gastos	50,3%	42,7%			52,2%	53,1%		
% Utilidad/Perdida	(5,8%)	6,2%			(4,3%)	(7,5%)		
Eventos Especiales	Año anterior	Mes Actual	vs 2022	2022	ACUM. 2022	ACUM. 2023	vs 2022	2022
Ingresos de AyB	19.113.215	35.584.925	16.471.710	86,2%	167.279.542	162.590.128	(4.689.414)	-2,8%
Costos	5.475.569	9.537.519	4.061.950	74,2%	52.243.219	54.869.898	2.626.679	5,0%
Utilidad Bruta	13.637.646	26.047.406	12.409.760	91,0%	115.036.323	107.720.230	(7.316.093)	-6,4%
Gastos	9.100.143	13.936.099	4.835.957	53,1%	93.570.070	86.341.764	(7.228.305)	-7,7%
Utilidad/Perdida	4.537.503	12.111.307	7.573.804	166,9%	21.466.253	21.378.466	(87.788)	-0,4%
% Costo	28,6%	26,8%			31,2%	33,7%		
% Utilidad Bruta	71,4%	73,2%			68,8%	66,3%		
% Gastos	47,6%	39,2%			55,9%	53,1%		
% Utilidad/Perdida	23,7%	34,0%			12,8%	13,1%		
TOTAL A&B (incluye Eventos)	Año anterior	Mes Actual	vs 2022	2022	ACUM. 2022	ACUM. 2023	vs 2022	2022
Ingresos de AyB	119.797.892	135.423.299	15.625.407	13,0%	1.001.448.181	1.295.414.904	293.966.723	29,4%
Costos	61.362.967	60.635.149	(727.819)	-1,2%	486.168.417	670.426.629	184.258.212	37,9%
Utilidad Bruta	58.434.925	74.788.150	16.353.226	28,0%	515.279.764	624.988.275	109.708.511	21,3%
Gastos	59.773.905	56.526.314	(3.247.591)	-5,4%	529.301.503	688.147.149	158.845.647	30,0%
Utilidad/Perdida	(1.338.981)	18.261.836	19.600.817	-1463,9%	(14.021.739)	(63.158.875)	(49.137.136)	350,4%
% Costo	51,2%	44,8%			48,5%	51,8%		
% Utilidad Bruta	48,8%	55,2%			51,5%	48,2%		
% Gastos	49,9%	41,7%			52,9%	53,1%		
% Utilidad/Perdida	(1,1%)	13,5%			(1,4%)	(4,9%)		

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: ¢ 156,4 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: ¢ 227,7 millones 60%

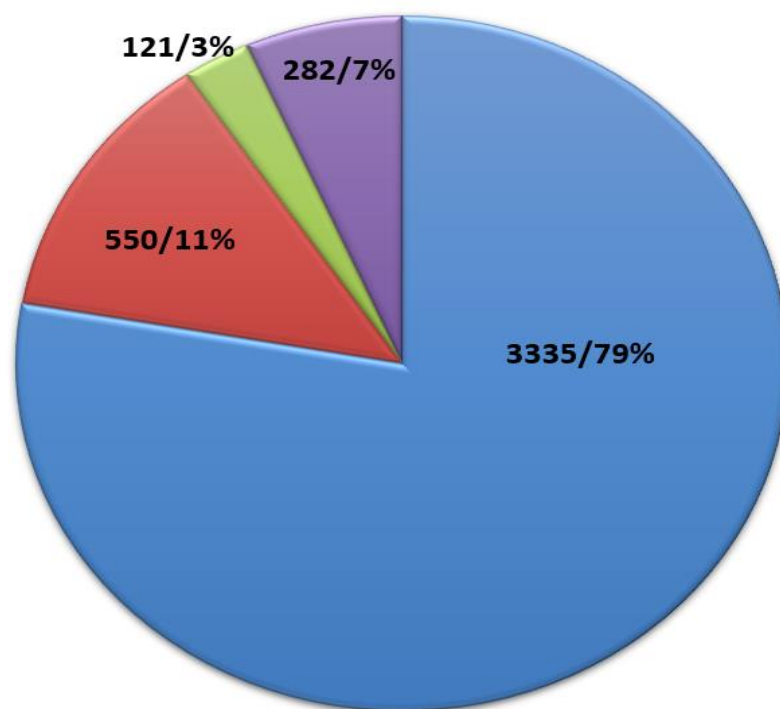
TOTAL DE CREDITOS: ¢ 505 millones

¢ 384,10 millones

NOVIEMBRE 2023

Detalle de mora cobros

4.288 socios



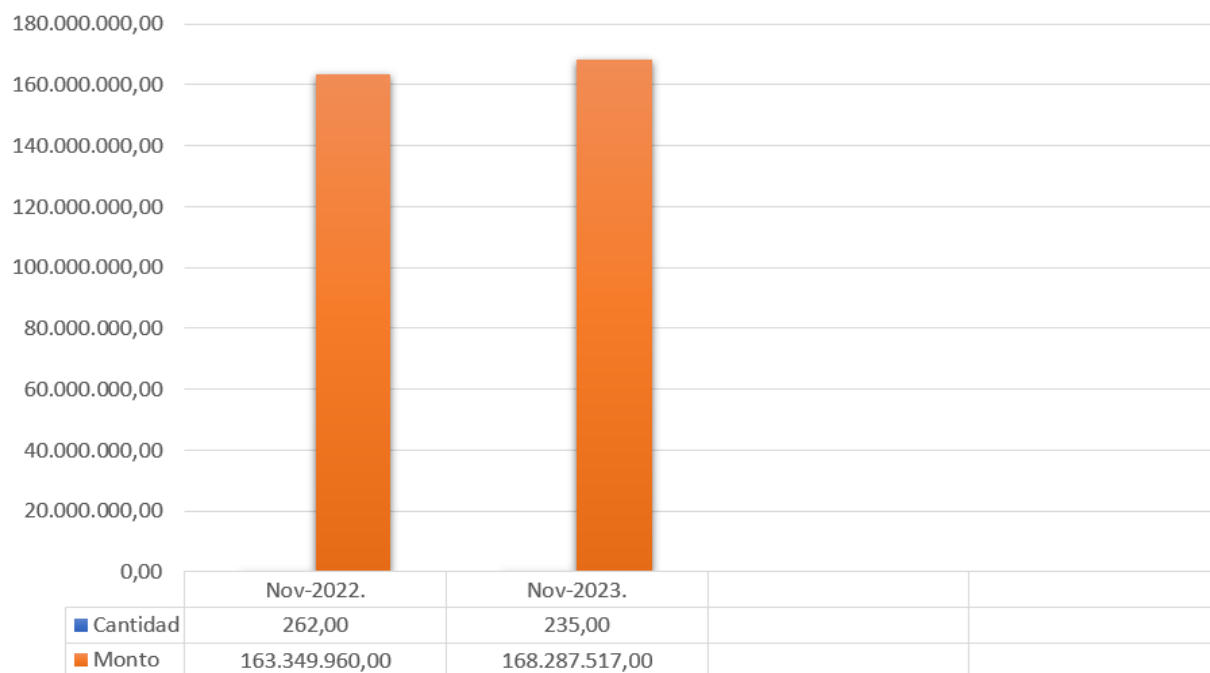
- Socios con cero cuotas (0 M)
- Socios con una cuota (37.9M)
- Socios activos con pendientes 2-6 (24.3M)
- Socios inactivos en estimación (€88M)

En el detalle socios inactivos a nivel de auxiliar de cobros suma 375M.



DATOS PAGO ANUAL 2023-2024

Comparativo del 01 al 30 de noviembre



"Golfar por excelencia..."