



“familiar por excelencia...”

MES DE JULIO, 2024

7° MES DEL PERIODO FISCAL

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

MES ACTUAL VS MES CIERRE PERIODO ANTERIOR

	JULIO 2024	JULIO 2023	VARIACION	%
Activos				
Activos corrientes	1 131 662 898	791 704 558	339 958 340	42,94%
Efectivo y cajas chicas	1 630 000	3 374 867	(1 744 867)	(51,70%)
Bancos	79 951 869	76 060 912	3 890 957	5,12%
Inversiones transitorias	756 270 206	397 113 809	359 156 397	90,44%
Cuentas por cobrar	78 071 719	119 942 943	(41 871 224)	(34,91%)
Inventarios generales	159 616 691	146 432 309	13 184 383	9,00%
Adelantos a proveedores operativos	7 421 291	18 662 217	(11 240 926)	(60,23%)
Gastos anticipados	48 701 122	30 117 502	18 583 620	61,70%
Activos no corrientes	5 540 142 441	5 801 438 051	(261 295 610)	(4,50%)
Terrenos	723 997 668	723 997 668	-	-
Edificios e instalaciones	5 746 481 702	5 565 589 203	180 892 499	3,25%
Maquinaria y equipo	219 622 850	216 139 179	3 483 671	1,61%
Mobiliario y equipo	1 755 978 944	1 689 499 165	66 479 779	3,93%
Vehiculos	126 488 982	126 488 982	-	-
Depreciacion acumulada activos	(3 349 280 544)	(2 990 239 341)	(359 041 204)	12,01%
Obras en proceso y anteproyectos	61 250 441	185 705 905	(124 455 464)	(67,02%)
Otros activos	255 602 399	284 257 290	(28 654 891)	(10,08%)
Activo intangible	7 451 342	13 169 817	(5 718 475)	(43,42%)
Depositos en garantia	1 071 813	1 694 261	(622 448)	(36,74%)
Credito de renta	148 432 484	141 006 824	7 425 661	5,27%
Activo por Impuesto Diferido	98 646 761	128 386 389	(29 739 629)	(23,16%)
Total activos	6 671 805 340	6 593 142 609	78 662 730	1,19%
Pasivo y patrimonio				
Pasivos corrientes	858 273 361	794 599 576	63 673 785	8,01%
Cuentas por pagar	162 863 637	156 912 947	5 950 690	3,79%
Documentos por pagar	75 361 029	118 760 252	(43 399 223)	(36,54%)
Gastos acumulados por pagar	135 393 139	121 573 408	13 819 731	11,37%
Provisiones	79 577 324	3 692 757	75 884 567	2 054,96%
Ingresos diferidos	378 977 151	375 978 117	2 999 034	0,80%
Pago para compra de Acciones	26 101 082	17 682 095	8 418 987	47,61%
Pasivos no corrientes	854 351 333	882 163 886	(27 812 553)	(3,15%)
Documentos por pagar	259 365 966	409 311 362	(149 945 396)	(36,63%)
Acciones en Comodato	590 473 996	451 559 063	138 914 933	30,76%
Provisión Cesantía no Asociados	4 511 370	21 293 460	(16 782 090)	(78,81%)
Total pasivos	1 712 624 694	1 676 763 462	35 861 233	2,14%
Patrimonio				
Capital acciones	962 879 000	891 070 199	71 808 801	8,06%
Capital aportado	4 096 813 262	4 055 890 468	40 922 794	1,01%
Reserva legal	2 663 144	500 000	2 163 144	432,63%
Utilidad o perdida acumulada	(69 873 226)	(110 972 961)	41 099 735	(37,04%)
Utilidad o perdida del periodo	(33 301 534)	79 891 941	(113 193 475)	(141,68%)
Total patrimonio	4 959 180 646	4 916 379 148	42 801 498	0,87%
Total pasivo y patrimonio	6 671 805 340	6 593 142 609	78 662 731	1,19%

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

Julio	MES DE JULIO - 2024					vs	ACUMULADO A JULIO - 2024					vs
DESCRIPCION	PERIODO 2024	% MES	PERIODO 2023	% MES	DIF AÑO ANTERIOR	% VARIACION	ACUM. PERIODO 2024	% ANUAL	ACUM. PERIODO 2023	% ANUAL	DIF AÑO ANTERIOR	% VARIACION
Cuotas de mantenimiento	255 650 683	57%	256 679 136	56%	(1 028 453)	(0,4%)	1 780 187 803	60%	1 799 188 562	60%	(19 000 759)	(1,1%)
Atencion socios	25 679 686	6%	12 101 777	3%	13 577 908	112,2%	146 074 300	5%	136 066 514	5%	10 007 787	7,4%
Restaurantes y puntos, Eventos Especiales	134 762 369	30%	141 867 579	31%	(7 105 210)	(5,0%)	805 527 970	27%	832 804 259	28%	(27 276 289)	(3,3%)
Otros puntos de venta	9 219 501	2%	10 381 374	2%	(1 161 873)	(11,2%)	92 688 256	3%	65 045 934	2%	27 642 322	42,5%
Varios	1 382 119	0%	13 527 990	3%	(12 145 871)	(89,8%)	22 856 040	1%	21 658 991	1%	1 197 049	5,5%
Financieros	9 951 889	2%	10 823 148	2%	(871 259)	(8,0%)	73 878 280	2%	80 026 186	3%	(6 147 906)	(7,7%)
Derecho societario y cuota administrativa	8 952 752	2%	14 197 381	3%	(5 244 629)	(36,9%)	63 528 254	2%	81 862 324	3%	(18 334 071)	(22,4%)
TOTAL DE INGRESOS	445 598 998	100%	459 578 385	100%	(13 979 387)	(3,0%)	2 984 740 903	100%	3 016 652 771	100%	(31 911 868)	(1,1%)
Costos Restaurantes, puntos y Eventos Especiales	61 699 176	46%	73 978 952	52%	(12 279 776)	(16,6%)	366 100 289	45%	436 823 422	52%	(70 723 133)	(16,2%)
Costos de Otros puntos de venta	7 318 549	79%	8 246 979	79%	(928 431)	(11,3%)	78 023 152	84%	52 451 191	81%	25 571 960	48,8%
Costo de Souvenirs	378 425		322 772		55 653	17,2%	2 545 901		1 677 382		868 518	51,8%
TOTAL DE COSTOS	69 396 149	48%	82 548 703	54%	(13 152 553)	(15,9%)	446 669 341	50%	490 951 995	55%	(44 282 654)	(9,0%)
Gastos en Personal y Cargas	202 354 214	45%	192 528 168	42%	9 826 046	5,1%	1 428 758 484	48%	1 354 668 637	45%	74 089 847	5,5%
Otros Gastos de Personal	3 809 243	1%	2 511 313	1%	1 297 930	51,7%	18 284 726	1%	17 186 157	1%	1 098 569	6,4%
Gastos Energía, Telefono y Combustibles	18 968 280	4%	17 409 618	4%	1 558 662	9,0%	129 601 589	4%	119 433 750	4%	10 167 839	8,5%
Gastos Serv. Prof. Cuotas y Alquileres	26 740 317	6%	41 154 967	9%	(14 414 650)	(35,0%)	262 120 819	9%	189 010 590	6%	73 110 229	38,7%
Gastos por Seguros e Impuestos y patentes	4 463 063	1%	4 079 641	1%	383 422	9,4%	31 244 499	1%	29 529 973	1%	1 714 526	5,8%
Depreciaciones	29 949 560	7%	27 687 917	6%	2 261 643	8,2%	209 887 482	7%	193 730 581	6%	16 156 902	8,3%
Suministros varios	16 017 605	4%	15 046 280	3%	971 325	6,5%	102 753 827	3%	101 881 796	3%	872 031	0,9%
Mantenimiento	17 747 616	4%	15 348 281	3%	2 399 335	15,6%	151 087 495	5%	163 304 985	5%	(12 217 490)	(7,5%)
Gasto en Actividades Especiales	4 954 344	1%	9 625 853	2%	(4 671 509)	(48,5%)	66 702 265	2%	47 234 781	2%	19 467 484	41,2%
Gastos Varios	12 712 277	3%	13 259 911	3%	(547 633)	(4,1%)	95 292 345	3%	121 451 675	4%	(26 159 330)	(21,5%)
Gastos Financieros	10 028 357	2%	12 448 122	3%	(2 419 765)	(19,4%)	65 983 368	2%	87 278 149	3%	(21 294 782)	(24,4%)
Gastos sobre cuotas mantenimiento	2 608 361	1%	3 046 320	1%	(437 959)	(14,4%)	9 656 198	0%	21 097 762	1%	(11 441 564)	(54,2%)
TOTAL DE GASTOS	350 353 237	79%	354 146 391	77%	(3 793 154)	(1,1%)	2 571 373 096	86%	2 445 808 835	81%	125 564 261	5,1%
UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	25 849 612	5,8%	22 883 292	5,0%	2 966 321	13,0%	(33 301 535)	-1,1%	79 891 941	2,6%	(113 193 476)	(142%)

CASTILLO COUNTRY CLUB

Estado de resultados

De Enero a Julio 2024

Detalle	Enero 2024	Febrero 2024	Marzo 2024	Abril 2024	Mayo 2024	Junio 2024	Julio 2024	Acumulado
Ingresos	₡ 455 934 237	₡ 412 796 928	₡ 436 530 720	₡ 410 122 337	₡ 416 736 423	₡ 407 021 260	₡ 445 598 998	₡ 2 984 740 903
Costos	₡ 78 090 349	₡ 56 174 530	₡ 82 910 454	₡ 54 394 738	₡ 52 256 903	₡ 53 446 218	₡ 69 396 149	₡ 446 669 341
Gastos	₡ 350 102 566	₡ 353 573 269	₡ 458 158 086	₡ 351 414 343	₡ 355 560 043	₡ 352 211 552	₡ 350 353 237	₡ 2 571 373 096
Utilidad o Perdida	27 741 321	3 049 129	-104 537 820	4 313 256	8 919 477	1 363 491	25 849 612	-33 301 535



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

PUNTO DE VENTA	MES DE JULIO				ACUMULADO A JULIO			
	Periodo 2024	Periodo 2023	vs 2023	2023	ACUM. Periodo 2024	ACUM. Periodo 2023	vs 2023	2023
Total Puntos de Venta								
Ingresos de AyB	120 121 268	129 863 520	-9 742 252	-7,5%	706 538 208	744 200 487	-37 662 279	-5,1%
Costos	58 408 933	69 801 846	-11 392 913	-16,3%	343 955 273	404 785 955	-60 830 682	-15,0%
Utilidad Bruta	61 712 335	60 061 674	1 650 662	2,7%	362 582 935	339 414 532	23 168 403	6,8%
Gastos	59 508 529	56 377 003	3 131 526	5,6%	396 146 882	400 241 009	-4 094 127	-1,0%
Utilidad (Perdida)	2 203 807	3 684 671	-1 480 864	-40,2%	(33 563 947)	(60 826 477)	27 262 530	-44,8%
% Costo	48,6%	53,8%			48,7%	54,4%		
% Utilidad Bruta	51,4%	46,2%			51,3%	45,6%		
% Gastos	49,5%	43,4%			56,1%	53,8%		
% Utilidad/Perdida	1,8%	2,8%			(4,8%)	(8,2%)		
Eventos Especiales								
Ingresos de AyB	14 641 101	12 004 059	2 637 042	22,0%	98 989 762	88 603 773	10 385 989	11,7%
Costos	3 290 243	4 177 105	-886 862	-21,2%	22 145 016	32 037 467	-9 892 451	-30,9%
Utilidad Bruta	11 350 858	7 826 954	3 523 904	45,0%	76 844 746	56 566 306	20 278 440	35,8%
Gastos	6 802 696	6 215 981	586 715	9,4%	57 035 947	49 263 178	7 772 769	15,8%
Utilidad (Perdida)	4 548 162	1 610 973	2 937 189	182,3%	19 808 799	7 303 128	12 505 671	171,2%
% Costo	22,5%	34,8%			22,4%	36,2%		
% Utilidad Bruta	77,5%	65,2%			77,6%	63,8%		
% Gastos	46,5%	51,8%			57,6%	55,6%		
% Utilidad/Perdida	31,1%	13,4%			20,0%	8,2%		
TOTAL A&B (incluye Eventos)								
Ingresos de AyB	134 762 369	141 867 579	-7 105 210	-5,0%	805 527 970	832 804 259	-27 276 289	-3,3%
Costos	61 699 176	73 978 952	-12 279 776	-16,6%	366 100 289	436 823 422	-70 723 133	-16,2%
Utilidad Bruta	73 063 193	67 888 627	5 174 566	7,6%	439 427 681	395 980 838	43 446 843	11,0%
Gastos	66 311 225	62 592 984	3 718 241	5,9%	453 182 829	449 504 187	3 678 642	0,8%
Utilidad (Perdida)	6 751 968	5 295 643	1 456 325	27,5%	(13 755 148)	(53 523 349)	39 768 201	-74,3%
% Costo	45,8%	52,1%			45,4%	52,5%		
% Utilidad Bruta	54,2%	47,9%			54,6%	47,5%		
% Gastos	49,2%	44,1%			56,3%	54,0%		
% Utilidad/Perdida	5,0%	3,7%			(1,7%)	(6,4%)		