



# ESTADOS FINANCIEROS

FEBRERO 2022

## COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECÁNICOS E INDUSTRIALES (CIEMI)

### ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

Al 28 de febrero 2022

(Expresado en colones Costarricenses)

#### Flujo de Efectivo por actividades de operación

Resultado Utilidad de periodo Neto 25,772,016.08

Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de Efectivo

Más gastos de depreciación 1,908,422.64

**Subtotal** **27,680,438.72**

Menos aumento Cuentas por cobrar - 2,919,395.73

Más Disminución en cuentas por cobrar-Relacionadas 79,190,828.73

Más disminución en inventarios 6,400.00

Más aumento en Cuentas por pagar 2,235,294.56

Menos Disminución en Cuentas por pagar -Relacionadas - 14,225,618.67

**Total Flujo efectivo de actividades de operación** **91,967,947.61**

#### Flujo de efectivo en Actividades Inversión

Movimientos propiedad Planta equipo -

Inversiones -

**Total flujo efectivo en Act. Inversión** **-**

Flujo de efectivo en Actividades de Financiamiento

Menos Disminución en documento por pagar largo Plazo - 20,072,476.13

**Total flujos efectivo Act. Financiamiento** **- 20,072,476.13**

**Aumento neto efectivo durante el periodo** **71,895,471.48**

Efectivo al Inicio del periodo 76,405,402.61

Efectivo al Final del periodo 148,300,874.09

## COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECÁNICOS E INDUSTRIALES(CIEMI)

### ESTADO DE RESULTADOS

Al 28 de Febrero 2022

(Expresado en colones Costarricenses)

<b>INGRESOS</b>	2022	
Cuota extraordinaria	21,231,527.95	
Cursos Actualización Profesional	13,302,319.25	
Cursos Cortos y Seminarios	1,128,115.45	
Venta de Manuales y Articulos Prom.	67,400.00	
Ingresos CCCIEMI(Alquiler Aulas)	-	
Patrocinios 50 Aniversario	-	
<b>Total Ingresos Directos</b>		<b>35,729,362.65</b>
<b>Otros Ingresos</b>		
Intereses Ganados	85,759.93	
Otros(Dif. Camb,Ing. Periodo Ant)	269,201.52	
<b>Total otros Ingresos</b>		<b>354,961.45</b>
<b>Total Ingresos</b>		<b>36,084,324.10</b>
<b>EGRESOS</b>		
Operación Centro de Capacitación CIEMI	1,042,720.16	
Cursos Actualización Profesional	-	
Curso Cortos y Seminarios	1,132,894.56	
Honorarios a Docentes	4,506,190.00	
Costo Manuales y Articulos Prom.	6,400.00	
Signos Externos	-	
Celebración 50 Aniversario	-	
Apoyo a Comisiones	-	
Actividades Deportivas	-	
<b>Total Egresos Directos</b>		<b>6,688,204.72</b>
<b>Excedente Operacional del Periodo</b>		<b>29,396,119.38</b>
<b>Gastos Financieros</b>		
Intereses sobre préstamo Centro Capacitación	1,047,673.67	
Gastos Bancarios	48,346.55	
Comisiones CFIA	619,660.44	
<b>Total Gastos Financieros</b>		<b>1,715,680.66</b>
<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>1,908,422.64</b>	
<b>Total Egresos</b>		<b>3,624,103.30</b>
<b>Utilidad Neta del Periodo</b>		<b>25,772,016.08</b>



## COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECÁNICOS E INDUSTRIALES(CIEMI)

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 28 de Febrero 2022

(Expresado en colones Costarricenses )

#### ACTIVO

##### Activos Circulantes

	2022	
Efectivo y Equivalentes	148,300,874.09	
Cuentas por cobrar	7,136,887.55	
Cuentas por Cobrar -Partes Relacionadas	10,115,278.69	
Inventarios y Artículos Promocionales	5,265,388.64	
Inversiones Transitorias	39,957,249.15	
<b>Total Activos Circulante</b>		<b>₡ 210,775,678.12</b>

##### Activos no Circulantes

##### Propiedad Planta y Equipo

Terreno Centro Capacitación CIEMI	45,014,400.00	
Mob. y Equipo Centro de Capacitación CIEMI	23,357,039.29	
Dep. Acumulada Mobiliario	- 15,562,432.15	
Edificio Centro de Capacitación del CIEMI	454,616,062.58	
Dep. Acumulada Edificio	- 63,486,730.80	
<b>Total Activo no Circulante</b>		<b>₡ 443,938,338.92</b>

**TOTAL DE ACTIVOS** **₡ 654,714,017.04**

#### PASIVOS Y PATRIMONIO

##### Pasivos Circulante

Cuentas por pagar-Partes Relacionadas	2,235,294.56	
Cuentas por Pagar	10,449,037.48	
<b>Total Pasivo Circulante</b>		<b>₡ 12,684,332.04</b>

##### Pasivo no Circulante

Obligaciones por pagar -Largo Plazo	47,964,336.91	
<b>Total Pasivo No Circulante</b>		<b>47,964,336.91</b>

**TOTAL PASIVOS** **60,648,668.95**

##### Patrimonio

Excedente Acumulado	568,293,332.01	
Excedente del Periodo	25,772,016.08	
<b>Total Patrimonio</b>		<b>594,065,348.09</b>

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **654,714,017.04**

## COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECÁNICOS E INDUSTRIALES (CIEMI)

### ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 28 de febrero de 2022

(Expresado en colones Costarricenses)

	Capital Social	Utilidades Netas Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre 2020	430,155,846.96	138,137,485.05	568,293,332.01
Capital Social	138,137,485.05 -	138,137,485.05	-
Utilidad del Ejercicio		25,772,016.08	25,772,016.08
Saldo al 31 enero 2021	568,293,332.01	25,772,016.08	594,065,348.09