



CASTILLO
COUNTRY
CLUB

Familiar por excelencia



CASTILLO
COUNTRY
CLUB

Familiar por excelencia

MES DE FEBRERO 2026
2° MES DEL PERIODO FISCAL



info@castillo.cr



2267-7111 / ext: 171



www.castillo.cr



/ Castillo Country Club





CASTILLO
COUNTRY
CLUB

Familiar por excelencia

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 28 DE FEBRERO DE 2026 Y 28 DE FEBRERO
DE 2025
(EXPRESADO EN COLONES COSTARRICENSES)

	FEBRERO 2026	FEBRERO 2025	VARIACION	%
Activos				
Activos corrientes	2.065.513.652	1.663.873.682	401.639.970	24,14%
Efectivo y cajas chicas	1.630.000	1.630.000	-	0,00%
Bancos	55.294.248	35.468.878	19.825.370	55,90%
Inversiones	1.703.703.224	1.348.375.000	355.328.224	26,35%
Cuentas por cobrar	93.646.104	101.487.239	(7.841.134)	(7,73%)
Inventarios generales	116.864.590	142.551.641	(25.687.051)	(18,02%)
Contratos y servicios pagados por anticipado	94.375.486	34.360.925	60.014.562	174,66%
Activos no corrientes	5.238.278.589	5.412.485.090	(174.206.501)	(3,22%)
Terrenos	723.997.668	723.997.668	-	-
Edificios e instalaciones	5.882.511.933	5.775.233.516	107.278.417	1,86%
Maquinaria y equipo	232.021.700	222.643.600	9.378.100	4,21%
Mobiliario y equipo	1.801.049.298	1.755.533.849	45.515.448	2,59%
Vehículos	126.488.982	126.488.982	-	-
Depreciación acumulada activos	(3.857.143.672)	(3.515.598.502)	(341.545.170)	9,72%
Obras en proceso y anteproyectos	43.457.416	53.416.758	(9.959.342)	(18,64%)
Otros activos	285.895.265	270.769.218	15.126.047	5,59%
Activo intangible	12.008.309	10.553.932	1.454.377	13,78%
Depósitos en garantía	1.071.813	1.071.813	-	-
Retenciones y anticipo de renta	218.357.155	186.845.533	31.511.622	16,87%
Activo por Impuesto Diferido y Retenciones de IVA	54.457.988	72.297.940	(17.839.952)	(24,68%)
Total activos	7.303.792.241	7.076.358.772	227.433.469	3,21%
Pasivo y patrimonio				
Pasivos corrientes	1.211.042.209	1.046.153.013	164.889.196	15,76%
Cuentas por pagar	196.854.126	158.970.311	37.883.814	23,83%
Documentos por pagar	65.522.757	82.885.197	(17.362.440)	(20,95%)
Gastos acumulados por pagar	151.207.908	91.941.627	59.266.281	64,46%
Provisiones	95.094.231	79.166.428	15.927.803	20,12%
Ingresos diferidos	702.363.187	615.338.368	87.024.819	14,14%
Pago para compra de Acciones	-	17.851.082	(17.851.082)	(100,00%)
Pasivos no corrientes	760.988.164	882.750.810	(121.762.645)	(13,79%)
Documentos por pagar	29.646.262	205.913.494	(176.267.232)	(85,60%)
Acciones en Comodato	731.341.902	672.285.989	59.055.914	8,78%
Provisión Cesantía no Asociados	-	4.551.326	(4.551.326)	(100,00%)
Total pasivos	1.972.030.373	1.928.903.822	43.126.551	2,24%
Patrimonio				
Capital acciones	962.879.000	962.878.000	1.000	0,00%
Capital aportado	4.362.066.794	4.219.238.513	142.828.281	3,39%
Reserva legal	3.816.347	2.824.644	991.703	35,11%
Utilidad o pérdida acumulada	(47.961.741)	(66.804.105)	18.842.364	(28,21%)
Utilidad o perdida del periodo	50.961.468	29.317.898	21.643.570	73,82%
Total patrimonio	5.331.761.868	5.147.454.950	184.306.918	3,58%
Total pasivo y patrimonio	7.303.792.241	7.076.358.772	227.433.469	3,21%



info@castillo.cr



2267-7111 / ext: 171



www.castillo.cr



/ Castillo Country Club





CASTILLO
COUNTRY
CLUB

Familiar por excelencia

CASTILLO COUNTRY CLUB

Estado de resultados

Periodo 2026

	Enero	Febrero	
Detalle	2026	2026	Acumulado
Ingresos	484.533.542,16	433.726.688,88	918.260.231,04
Costos	66.795.378,63	48.060.996,64	114.856.375,27
Gastos	386.217.884,65	366.224.503,09	752.442.387,74
Utilidad o Perdida	31.520.278,88	19.441.189,15	50.961.468,03



info@castillo.cr



2267-7111 / ext: 171



www.castillo.cr



/ Castillo Country Club





CASTILLO
COUNTRY
CLUB

Familiar por excelencia

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

PUNTO DE VENTA

MES DE FEBRERO

Total Puntos de Venta	PERIODO 2026	PERIODO 2025	Presupuesto	vs Presup	VS 2025	Presup	2025
Ingresos de AyB	82.088.503	86.336.117	102.189.947	(20.101.444)	-4.247.614	-19,7%	-4,9%
Costos	33.289.663	40.892.422	43.931.774	(10.642.111)	-7.602.759	-24,2%	-18,6%
Utilidad Bruta	48.798.840	45.443.696	58.258.173	(9.459.333)	3.355.145	-16,2%	7,4%
Gastos	58.116.593	58.827.831	61.186.650	(3.070.057)	-711.238	-5,0%	-1,2%
Utilidad (Pérdida)	-9.317.752	-13.384.135	(2.928.477)	(6.389.275)	4.066.382	218,2%	-30,4%
% Costo	40,6%	47,4%	43,0%				
% Utilidad Bruta	59,4%	52,6%	57,0%				
% Gastos	70,8%	68,1%	59,9%				
% Utilidad/Pérdida	(11,4%)	(15,5%)	(2,9%)				

Eventos Especiales	PERIODO 2026	PERIODO 2025	Presupuesto	vs Presup	VS 2025	Presup	2025
Ingresos de AyB	33.111.375	6.042.897	31.603.696	1.507.679	27.068.478	4,8%	447,9%
Costos	7.546.221	1.819.928	9.510.854	(1.964.633)	5.726.292	-20,7%	314,6%
Utilidad Bruta	25.565.154	4.222.969	22.092.842	3.472.312	21.342.185	15,7%	505,4%
Gastos	14.302.209	5.700.140	7.114.095	7.188.114	8.602.068	101,0%	150,9%
Utilidad (Pérdida)	11.262.945	-1.477.171	14.978.747	(3.715.802)	12.740.117	-24,8%	862,5%
% Costo	22,8%	30,1%	30,1%				
% Utilidad Bruta	77,2%	69,9%	69,9%				
% Gastos	43,2%	94,3%	22,5%				
% Utilidad/Pérdida	34,0%	(24,4%)	47,4%				

TOTAL A & B (incluye Eventos)	PERIODO 2026	PERIODO 2025	Presupuesto	vs Presup	VS 2025	Presup	2025
Ingresos de AyB	115.199.878	92.379.015	133.793.643	(18.593.765)	22.820.864	-13,9%	24,7%
Costos	40.835.884	42.712.350	53.442.628	(12.606.744)	-1.876.466	-23,6%	-4,4%
Utilidad Bruta	74.363.995	49.666.665	80.351.015	(5.987.020)	24.697.330	-7,5%	49,7%
Gastos	70.081.928	62.186.667	68.300.745	1.781.183	7.895.261	2,6%	12,7%
Utilidad (Pérdida)	4.282.067	-12.520.002	12.050.270	-7.768.204	16.802.069	-64,5%	134,2%
Depreciación	2.336.874	2.341.304	2.680.632	(343.758)	-4.430	-12,8%	-0,2%
Utilidad (Pérdida) después de depreciación	1.945.193	-14.861.306	9.369.638	-7.424.445	16.806.499	-79,2%	113,1%
% Costo	35,4%	46,2%	39,9%				
% Utilidad Bruta	64,6%	53,8%	60,1%				
% Gastos	62,9%	69,9%	51,0%				
% Utilidad/Pérdida	3,7%	(13,6%)	9,0%				



info@castillo.cr

2267-7111 / ext: 171

www.castillo.cr



/ Castillo Country Club

