

Informe de uso de fondos de bonos verdes

En el siguiente reporte de información periódica Coopeguanacaste R.L. entrega un panorama de los movimientos registrados en la plataforma de pagos del área de tesorería y contabilidad para la construcción del Proyecto de Gasificación. El reporte mantiene una perspectiva de los siguientes objetivos:

- 1) Divulgar de forma consolidada la evolución en cifras de los pagos, tanto de bienes y servicios adquiridos para el proyecto.
- 2) Transparentar el uso de los fondos invertidos en el proceso de construcción del proyecto.

El 26 de junio del 2024 Coopeguanacaste, R.L. realiza la segunda captación de fondos por un monto de ₡23.200.000.000,00 (Veintitrés mil doscientos millones de colones 00/100).

El balance de los fondos captados es el siguiente:

Boleta	Emisión	Serie	Facial	Transado	Comisión	IVA	Neto	Plazo
24062537687	CRCOOPGV0050	CGTBV0639	3,000,000,000.00	3,000,651,666.67	2,100,456.17	273,059.30	2,998,278,151.20	15 años
24062537688	CRCOOPGV0050	CGTBV0639	3,700,000,000.00	3,700,803,722.22	2,590,562.61	336,773.14	3,697,876,386.47	15 años
24062537685	CRCOOPGV0043	CGTBV0634	2,950,000,000.00	2,950,588,363.98	2,065,411.85	268,503.54	2,948,254,448.59	10 años
24062537686	CRCOOPGV0043	CGTBV0634	50,000,000.00	50,009,972.27	35,006.98	4,550.91	49,970,414.38	10 años
			₡ 9,700,000,000.00	₡ 9,702,053,725.14	₡ 6,791,437.61	₡ 882,886.89	₡ 9,694,379,400.64	

Boleta	Emisión	Serie	Facial	Transado	Comisión	IVA	Neto	Plazo
24070338840	CRCOOPGV0084	CGTBV0734	8,625,000,000.00	8,626,720,216.72	6,038,704.15	785,031.54	8,619,896,481.03	10 años
24070338844	CRCOOPGV0068	CGTBV0739	1,000,000,000.00	1,000,217,222.22	700,152.06	91,019.77	999,426,050.39	15 años
24070338843	CRCOOPGV0068	CGTBV0739	1,000,000,000.00	1,000,217,223.22	700,152.06	91,019.77	999,426,051.39	15 años
24070338842	CRCOOPGV0068	CGTBV0739	1,375,000,000.00	1,375,298,680.56	962,709.08	125,152.18	1,374,210,819.30	15 años
24070338841	CRCOOPGV0076	CGTBV0744	1,500,000,000.00	1,500,372,498.33	1,050,260.75	136,533.90	1,499,185,703.68	20 años
			₡ 13,500,000,000.00	₡ 13,502,825,841.05	₡ 9,451,978.10	₡ 1,228,757.16	₡ 13,492,145,105.79	

Balance de Segunda Emisión de Bonos

Monto Emisión	23,200,000,000.00
Menos:	
Proveedor :	
DONGFANG ELECTRIC INTERNATIONAL CORPORATION	3,314,687,619.84
Por concepto de Fabricación, Suministro, Diseño, Construcción y puesta en marcha de Planta de Gasificación	
Saldo Neto de la Emisión	19,885,312,380.16

Se debe indicar que la segunda emisión de los bonos verdes tiene como finalidad de construir el Proyecto de Gasificación de Residuos Sólidos.

Al corte de este informe Coopeguanacaste los pagos realizados corresponden al contrato de construcción de llave en mano, con fondos provenientes de esta segunda emisión en el Proyecto.

Y finalmente al 30 de junio del 2026, se muestran los saldos de los fondos disponibles de la emisión que se encuentran en inversiones en bancos del estado costarricense, según de demuestra en el siguiente Cuadro:

Código Cuenta	Tipo	Moneda	Monto	TC 30-06-2026	Monto Colonizado
00721931-004	Custodia de Valores	Colones	2,206,787,871.22		¢ 2,206,787,871.22
00721931-004	Custodia de Valores	Dólares	29,830,030.35	457.17	¢ 13,637,394,975.11
7596-4	SAFI	Colones	8,893,889.31		¢ 8,893,889.31
7596-4	SAFI	Dólares	1,219,974.69	457.17	¢ 557,735,829.03
66364217	CDP	Dólares	2,000,000.00	457.17	¢ 914,340,000.00
8074	SAFI	Dólares	5,421,950.90	457.17	¢ 2,478,753,292.95
Total					¢ 19,803,905,857.62

Al 30 de junio de 2026, el saldo de las inversiones es inferior al neto de la emisión. Esta variación se debe principalmente a que la mayoría de los fondos se encuentran denominados en dólares, por lo que la caída del tipo de cambio genera un menor saldo valorizado al cierre del periodo.

No obstante, la financiación del proyecto no presenta riesgos cambiarios, ya que existe un calce perfecto de monedas: tanto las inversiones como los compromisos de pago futuros están en dólares. Por lo tanto, las fluctuaciones en el tipo de cambio no afectan la capacidad de pago ni la ejecución del proyecto.

Fuente: Departamento Financiero de Coopeguanacaste R.L