

ACTIVO

| ACTIVO CIRCULANTE | NOTAS | | |
|--------------------------|--------------|-------------------|-----------------------------|
| CAJA Y BANCOS | 1 | 3,065,582,960 | |
| VALORES NEGOCIABLES | 2 | 2,793,030,531 | |
| CUENTAS POR COBRAR | 3 | 12,070,606 | |
| INTERESES POR COBRAR | | <u>18,162,401</u> | 5,888,846,498 |
| INVERSIONES EN ACCIONES | | | 31,250,297 |
| OTROS ACTIVOS | | | 1,634,256 |
| TOTAL ACTIVO | | | <u><u>5,921,731,051</u></u> |

PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

| | | | |
|-----------------------------|---|----------------------|---------------|
| PASIVO A CORTO PLAZO | | | |
| CUENTAS POR PAGAR NETO | 4 | <u>1,735,012,528</u> | |
| TOTAL PASIVO | | | 1,735,012,528 |

CAPITAL CONTABLE

| | | | |
|-----------------------------------------|--|-------------------|-----------------------------|
| CAPITAL ACCIONES | | 1,372,534,000 | |
| UTILIDADES (PERDIDAS) NO DISTRIBUIDAS | | 2,462,022,637 | |
| RESERVAS | | 173,476,695 | |
| APORTES EXTRAORDINARIOS DE SOCIOS | | 88,701,440 | |
| GANANCIAS (PERDIDAS) NO REALIZADAS | | -24,807,780 | |
| UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS MES ANTERIOR | | 90,111,140 | |
| UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS DEL MES | | <u>24,680,391</u> | 4,186,718,523 |
| TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE | | | <u><u>5,921,731,051</u></u> |

| | | | |
|-------------------------|---|--|-----------------|
| CUENTAS DE ORDEN | 9 | | 370,556,712,130 |
|-------------------------|---|--|-----------------|


ROGER SEGURA ARROYO
CONTADOR


AUDITORA INTERNA

Cifras en Colones Costarricenses

| INGRESOS | | REAL 31-mar-18 | ACUMULADOS 31-mar-18 |
|----------------------------------|---|--------------------|-------------------------|
| COMISIONES | 5 | 169,390,855 | 522,961,287 |
| INGRESOS FINANC.POR DISP | | 981,338 | 2,396,018 |
| INGRESOS FINANC.POR INV. | 6 | 10,379,932 | 30,888,590 |
| DIFERENCIAS CAMBIARIAS | | 1,699,685 | 17,924,472 |
| OTROS INGRESOS | | 0 | 0 |
| TOTAL DE INGRESOS | | 182,451,810 | 574,170,367 |
| GASTOS | | | |
| GASTOS GENERALES Y ADMINIST | 7 | 110,789,180 | 367,344,644 |
| GASTOS FINANCIEROS | 8 | 531,619 | 5,377,291 |
| OTROS GASTOS | | 0 | 0 |
| DIFERENCIAS CAMBIARIAS | | 28,578,050 | 40,112,921 |
| TOTAL DE GASTOS | | 139,898,849 | 412,834,856 |
| UTILIDAD NETA DEL PERIODO | | 42,552,961 | 161,335,511 |
| IMPUESTO DE RENTA | | 17,872,570 | 46,543,981 |
| UTILIDAD DESPUES IMP. | | 24,680,391 | 114,791,530 |


ROGER SEGURA ARROYO
CONTADOR


KATTY SANDOVAL
AUDITORA INTERNA




INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
Estado de Cambios en el Capital Contable

31-mar-18

Cifras en colones costarricenses

| | Capital Social | Aportes adicionales de socios | Reservas Patrimoniales | Ganancia o Perdida No Realizada | Utilidades acumuladas | Total Capital Contable |
|--------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Saldos al 31 de diciembre de 2016 | 1,372,534,000.00 | 88,701,440.00 | 140,888,098.00 | -6,920,047.00 | 2,484,920,136.00 | 4,080,123,627.00 |
| Incrementos de capital | | | | | | 0.00 |
| Aportes de los socios | | | | | | 0.00 |
| Ajustes a Utilidades No Distribuidas | | | | | 9,691,099.00 | 9,691,099.00 |
| Traspaso a reservas | | | 32,588,597.00 | | -32,588,597.00 | 0.00 |
| Distribución de dividendos | | | | | | 0.00 |
| Valoración de la cartera | | | | -17,887,733.00 | | -17,887,733.00 |
| Utilidad Neta | | | | | 114,791,530.00 | 114,791,530.00 |
| Saldos a la fecha de corte | 1,372,534,000.00 | 88,701,440.00 | 173,476,695.00 | -24,807,780.00 | 2,576,814,168.00 | 4,186,718,523.00 |


ROGER SEGURA ARROYO
CONTADOR


KATTY SANDOVAL
AUDITORA INTERNA

31-mar-18

Cifras En colones Costarricenses

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | |
|------------------------------------|-------------|
| (Pérdida) Utilidad Neta | 114,791,530 |
| Amortización desembolsos | 0 |
| Ajustes a periodos anteriores | 9,691,099 |
| Distribucion de dividendos | 0 |
| Ganancias (pérdidas) no realizadas | -17,887,733 |

Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo

| | |
|--------------------------------|-----------------------|
| Inversiones en títulos valores | -469,104,813 |
| Cuentas e intereses por cobrar | -14,123,116 |
| Otros activos | 85,747,026 |
| Cuentas e intereses por pagar | <u>-2,248,390,416</u> |

| | |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|
| Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación | -2,539,276,423 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

| | |
|-------------------------|------------|
| Inversiones permanentes | -9,545,455 |
|-------------------------|------------|

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

| | |
|-------------------|---|
| Aportes de socios | 0 |
|-------------------|---|

| | |
|-----------------------------------------|-----------------------|
| Aumento neto en efectivo y equivalentes | <u>-2,548,821,877</u> |
|-----------------------------------------|-----------------------|

| | |
|-----------------------------------------------|----------------------|
| Efectivo y equivalentes al inicio del período | <u>5,614,404,837</u> |
|-----------------------------------------------|----------------------|

| | |
|----------------------------------------------|-----------------------------|
| Efectivo y equivalentes al final del período | <u><u>3,065,582,960</u></u> |
|----------------------------------------------|-----------------------------|

ROGER SEGURA ARROYO
CONTADOR

KATTY SANDOVAL
AUDITORA INTERNA



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31-mar-18

Cifras en colones Costarricenses

1- DISPONIBILIDADES

| | | | |
|-------------------------------------------|-------------|---------------|----------------------|
| Dinero en caja y boveda colones | | 8,826,657 | <u>3,065,582,960</u> |
| Dinero en caja y boveda dolares | \$11,845 | 6,661,898 | |
| Dinero en caja y boveda euros | € 1,000.00 | 694,230 | |
| Efectivo en transito | | 0 | |
| Dinero en Bancos (colones) | | 1,395,456,239 | |
| Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos colones) | | 15,984,569 | |
| Dinero en Bancos (dolares) | \$2,603,291 | 1,464,091,120 | |
| Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos dolares) | \$94,826 | 53,330,182 | |
| Dinero en Bancos (euros) | € 18,657.48 | 10,492,967 | |
| Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos euros) | € 964.83 | 669,813 | |
| Fondos restringidos (FOGABONA) | \$194,480 | 109,375,285 | |

2- VALORES NEGOCIABLES

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|----------------------|
| Instrumentos financ. Entidades financieras del país (colones) | | 648,342,500 | <u>2,793,030,531</u> |
| Instrumentos financ. Entidades financieras del país (Dolares) | \$1,322,968 | 744,037,355 | |
| Operaciones de reporto (dolares) | \$2,413,395 | 1,357,293,410 | |
| Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (colones) | | 9,872,600 | |
| Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (dólares) | \$59,539 | 33,484,666 | |

3- CUENTAS POR COBRAR

| | | | |
|------------------------------------------|----------|-----------|-------------------|
| Cientes Operaciones Bursátiles (colones) | | 2,953,815 | <u>12,070,606</u> |
| Cientes Operaciones Bursátiles (dólares) | \$10,728 | 6,033,445 | |
| Otras cuentas por cobrar (dólares) | | 3,083,346 | |

4- CUENTAS POR PAGAR

| | | | |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------------|
| Impuesto de renta por pagar | | 46,543,980 | <u>1,735,012,528</u> |
| Cheques pendientes de cambio (dólares) | \$38 | 21,551 | |
| Otros clientes euros | € 6,120.00 | 4,248,687 | |
| Cientes operaciones bursátiles (colones) | | 185,613,276 | |
| Cientes operaciones bursátiles (dólares) | \$431,648 | 242,758,937 | |
| Cientes operaciones bursátiles (Euros) | € 92.84 | 64,452 | |
| Cientes operaciones fondos de inversión (colones) | | 565,703,417 | |
| Cientes operaciones fondos de inversión (dólares) | \$1,005,358 | 565,413,318 | |
| Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (colones) | | 3,516,847 | |
| Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (dólares) | \$27,234 | 15,316,564 | |
| Otros clientes (colones) | | 886,691 | |
| Otros clientes (dólares) | \$73,524 | 41,350,000 | |
| Impuesto sobre la renta diferido | | 63,574,684 | |

5- INGRESOS COMISIONES

| | | | |
|--------------------------------------------|--|-------------|--------------------|
| Comisiones por servicios de custodia | | 4,047,419 | <u>169,390,855</u> |
| Comisiones por operaciones bursátiles | | 146,110,031 | |
| Ingresos por cambio y arbitraje de divisas | | 6,394,151 | |
| Otras comisiones por servicios operativos | | 10,807,102 | |

6- INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------|--|-----------|-------------------|
| Productos por inversiones en instrumentos financieros | | 9,924,150 | <u>11,361,270</u> |
| Productos por préstamos para operaciones bursátiles | | 455,782 | |
| Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país | | 981,338 | |



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31-mar-18

Cifras en colones Costarricenses

7- GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS

| | |
|-------------------------------|--------------------|
| | 110,789,180 |
| Comisiones por servicios | 66,821,682 |
| COMISIONES POR SERVICIOS | 0 |
| Otros gastos operativos | 4,244,587 |
| Gastos por servicios externos | 33,298,918 |
| Gastos de infraestructura | 4,062,051 |
| Gastos generales | 2,073,198 |

8- GASTOS FINANCIEROS

| | |
|---------------------------------------------------|----------------|
| | 531,619 |
| Gastos por obligaciones con entidades financieras | 296,599 |
| Otros gastos financieros | 235,020 |

9- CUENTA DE ORDEN

370,556,712,130

CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Valores Negociables Custodia propia a valor facial (colones) | 1,409,240,000 |
| Valores Negociables Recibidos en Garantía a Valor Facial (colones) | 403,803,200 |
| Efectivo por la actividad de custodia | 1,559,553,360 |
| Valores Negociables Custodia a valor facial | 122,368,272,890 |
| Valores Negociables Custodia a valor de compra acciones | 65,556,107,438 |
| Valores Negociables Custodia a valor de compra participaciones | 25,745,166,855 |
| Valores Negociables Custodia a valor facial - pignorados | 83,721,321 |
| Valores Negociables Recibidos en Garantía Custodia a valor facial | 30,959,395,899 |
| Valores Negociables Recibidos en Garantía Custodia a valor de compra acciones | 12,827,719,044 |
| Valores Negociables Recibidos en Garantía Custodia a valor de compra participaciones | 9,810,340,669 |
| Valores Negociables Entregados en Garantía Custodia a valor facial | 25,215,616,699 |
| Valores Negociables Entregados en Garantía Custodia a valor de compra acciones | 6,546,970,921 |
| Valores Negociables Entregados en Garantía Custodia a valor de compra participaciones | 3,567,516,148 |
| Compras a futuro | 25,087,295,595 |
| Ventas a futuro | 37,465,023,717 |