



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE SITUACION
AL 30 DE JUNIO DE 2020

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

	NOTAS		
Depósitos a la Vista Entidades Financieras del País	1	214,893,484	
Inversiones Disponibles para la Venta	2	732,830,435	
Cuentas por cobrar		6,590,198	
Productos por Cobrar Instrumentos Financieros		<u>7,030,830</u>	961,344,946

OTROS ACTIVOS

Derecho de uso - edificios e instalaciones		28,734,144	
Impuesto sobre renta pagado por anticipada		10,044,862	
Poliza riesgo del trabajo		<u>18,315</u>	

TOTAL ACTIVO

1,000,142,267

PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

PASIVO A CORTO PLAZO

Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		31,926,826	
Impuesto Renta por Pagar		24,717,787	
Impuesto de Valor Agregado por pagar		2,569,916	
Impuesto Renta Diferido		20,482	
Aportaciones patronales por pagar		618,750	
Impuestos retenidos por pagar		241,200	
Aportaciones laborales retenidas por pagar		259,875	
Vacaciones acumuladas por pagar		948,750	
Aguinaldo acumulado por pagar		1,443,750	
Cuentas por Pagar por C.F.S.		2,635,270	
			65,382,605

CAPITAL CONTABLE

Capital Social y Capital Mínimo Funcionamiento		295,000,000	
Aportes Patrimoniales No Capitalizados		60,000,000	
Reservas Patrimoniales		34,473,165	
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores		481,353,810	
Utilidades Acumuladas Mes Anterior		55,792,712	
Ganancias (pérdidas) no realizadas		68,272	
(Pérdidas no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resul (Ajustes por impuesto diferido)		-8,802,775 -20,482	
Resultados del período		16,894,959	934,759,662

TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

1,000,142,267

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

ROGER SEGURA ARROYO
JEFE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO

SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020

INGRESOS		REAL JUNIO-2020	ACUMULADO JUNIO-2020
Ingresos Financieros Instrumentos Financieros	3	3,102,202	18,439,396
Diferencias de cambio por otras obligaciones finan		6,863,022	31,683,462
Ingresos Operativos Diversos	4	21,398,881	106,923,665
TOTAL DE INGRESOS		31,364,105	157,046,522
GASTOS			
Gastos Por Diferencial Cambiario	5	655,345	22,127,055
Gastos de Administración	6	4,578,034	24,438,661
Gastos Operativos Diversos	7	3,096,518	13,075,348
TOTAL DE GASTOS		8,329,898	59,641,065
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		23,034,207	97,405,458
Impuesto y Participaciones Sobre Utilidad		-6,139,248	-24,717,787
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO		16,894,959	72,687,671

ROGER SEGURA ARROYO
 JEFE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS
 AUDITOR INTERNO

SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE FUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2020
Cifras en colones costarricenses

Flujo de efectivo en las actividades de operación	
Resultados del período	16,894,959
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Ganancias o pérdidas por diferencial cambiario	-17,949,152
Impuesto de renta	21,621,205
Variación neta de los activos, (aumentos) disminución:	
(Incremento) o disminuciones de créditos y cuentas por cobrar	-443,121
(Incremento) o disminuciones de productos por cobrar	-2,388,345
(Incremento) o disminuciones de desembolsos anticipados	8,382,992
Variación neta de los pasivos, aumento (disminución)	
Incremento o (disminuciones) de cuentas y comisiones por pagar	-13,742,618
Flujo neto de efectivo provisto por las actividades de operación	12,375,920
Flujos de efectivo en las actividades de inversión	
Incremento (disminución) de inversiones	-42,883,661
Incremento (disminución) de inversiones	
Disminución de Períodos Anteriores	
Aportes de Capital	0
Flujo de efectivo provisto o aplicado por las actividades de inversión	-42,883,661
Variación neta de disponibilidades	-30,507,740
Disponibilidades al inicio del período	245,401,224
Disponibilidades al final del período	214,893,484

ROGER SEGURA ARROYO
JEFE CONTABILIDAD

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
Estado de Cambios en el Capital Contable

AL 30 DE JUNIO DE 2020

Cifras en colones costarricenses

	Capital Social	Aportes adicionales de socios	Deterioro - Inversiones al valor razonable	Ganancias (pérdidas) no realizadas	(Ajustes por impuesto diferido)	Reservas Patrimoniales	Utilidades acumuladas	Total Capital Contable
Saldos al 31 de diciembre de 2019	295,000,000	60,000,000	5,789,688	-15,239,195	7,600,723	32,818,278	458,095,116	844,064,610
Ganancias (pérdidas) no realizadas				23,973,698	-7,621,205			16,352,494
Aumento o Disminución			0					
Incrementos de capital								0
Aportes de los socios								0
Traspaso a reservas						1,654,887		1,654,887
Distribución de dividendos								0
Utilidad Neta							72,687,671	72,687,671
Saldos a la fecha de corte	295,000,000	60,000,000	5,789,688	-8,734,503	-20,482	34,473,165	530,782,787	934,759,662

ROGER SEGURA ARROYO
CONTADOR

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2020

1-) CAJA Y BANCOS		<u>214,893,484</u>
Cuenta corriente BN.C.R. cta, cte. #1420000195-7 colones		86,759,430
Cuenta corriente BN.C.R. cta. Cte. #1420600104-3 dólares	\$219,599.40	128,134,054
2-) INVERSIONES TRANSITORIAS		<u>732,830,435</u>
Instrumentos financieros del B.C.C.R - Recursos propios (colones)		15,069,000
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país - Recursos propios	\$794,806.14	463,761,435
Instrumentos financieros de entidades financieras del país - Recursos propios		254,000,000
3-) INGRESOS POR INTERESES		<u>3,102,202</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros mantenidos para negociar (colones)		3,102,202
4-) INGRESOS POR SERVICIOS		<u>21,398,881</u>
Comisiones por administracion del Fondo (colones)		10,887,926
Comisiones por administracion del Fondo (dólares)	\$18,013.94	10,510,955
5-) GASTOS FINANCIEROS		<u>655,345</u>
Junio 2020		655,345
6-) GASTOS DE ADMINISTRACION		<u>4,578,034</u>
Servicios Administrativos		4,578,034
7-) GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS		<u>3,096,518</u>
Comisiones Por Servicios		3,096,518