



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

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

	NOTAS		
Depósitos a la Vista Entidades Financieras del País	1	192,087,191	
Inversiones Disponibles para la Venta	2	848,816,955	
Cuentas por cobrar		7,178,787	
Productos por Cobrar Instrumentos Financieros		5,628,655	
			1,053,711,589

OTROS ACTIVOS

Derecho de uso - edificios e instalaciones		27,137,802	
Impuesto sobre renta pagado por anticipada		11,706,732	
Poliza riesgo del trabajo		100,733	
			38,945,267

TOTAL ACTIVO

1,092,656,856

PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

PASIVO A CORTO PLAZO

Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		31,926,826	
Impuesto Renta por Pagar		46,396,455	
Impuesto de Valor Agregado por pagar		2,654,728	
Prestaciones legales		1,897,500	
Impuesto Renta Diferido		56,822	
Aportaciones patronales por pagar		618,750	
Impuestos retenidos por pagar		241,200	
Aportaciones laborales retenidas por pagar		259,875	
Vacaciones acumuladas por pagar		1,196,250	
Aguinaldo acumulado por pagar		2,062,500	
Cuentas por Pagar por C.F.S.		4,347,491	
			91,658,398

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		111,952,657	
Ganancias (pérdidas) no realizadas		189,407	
(Pérdidas no realizadas por valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resu		-864,125	
(Ajustes por impuesto diferido)		-56,822	
Resultados del período		18,950,366	
			1,000,998,457

TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

1,092,656,855

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 SETIEMBRE DE 2020

INGRESOS		REAL SETIEMBRE-2020	ACUMULADO SETIEMBRE-2020
Ingresos Financieros Instrumentos Financieros	3	3,079,990	27,668,568
Diferencias de cambio por otras obligaciones finan		8,721,550	55,941,413
Ingresos Operativos Diversos	4	24,720,045	180,794,590
TOTAL DE INGRESOS		36,521,585	264,404,571
GASTOS			
Gastos Por Diferencial Cambiario	5	578,087	24,218,723
Gastos de Administración	6	3,604,667	36,217,806
Gastos Operativos Diversos	7	6,358,410	26,668,565
TOTAL DE GASTOS		10,541,164	87,105,094
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		25,980,421	177,299,478
Impuesto y Participaciones Sobre Utilidad		-7,030,055	-46,396,455
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO		18,950,366	130,903,023

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 SETIEMBRE DE 2020
Cifras en colones costarricenses

Flujo de efectivo en las actividades de operación	
Resultados del período	18,950,366
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Ganancias o pérdidas por diferencial cambiario	39,770,397
Impuesto de renta	-46,396,455
Variación neta de los activos, (aumentos) disminución:	
(Incremento) o disminuciones de créditos y cuentas por cobrar	-334,913
(Incremento) o disminuciones de productos por cobrar	-2,019,216
(Incremento) o disminuciones de desembolsos anticipados	10,044,862
Variación neta de los pasivos, aumento (disminución)	
Incremento o (disminuciones) de cuentas y comisiones por pagar	9,809,417
Flujo neto de efectivo provisto por las actividades de operación	<u>29,824,459</u>
Flujos de efectivo en las actividades de inversión	
Incremento (disminución) de inversiones	-43,970,300
Incremento (disminución) de inversiones	
Disminución de Períodos Anteriores	
Flujo de efectivo provisto o aplicado por las actividades de inversión	<u>-43,970,300</u>
Variación neta de disponibilidades	<u>-14,145,841</u>
Disponibilidades al inicio del período	<u>206,233,032</u>
Disponibilidades al final del período	<u><u>192,087,191</u></u>

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 SETIEMBRE 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	472,736,102	858,705,595
Ganancias (pérdidas) no realizadas				15,913,913				15,913,913
Aumento o Disminución			1,478,585		-7,657,545	1,654,887		-4,524,073
Incrementos de capital								0
Aportes de los socios								0
Traspaso a reservas								0
Distribución de dividendos								0
Utilidad Neta							130,903,023	130,903,023
Saldos a la fecha de corte	295,000,000	60,000,000	7,268,273	-674,717	-56,822	34,473,165	603,639,124	1,000,998,457

ROGER SEGURA ARROYO
CONTADOR

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



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

1-) CAJA Y BANCOS		<u>192,087,191</u>
Cuenta corriente BN.C.R. cta. cte. #1420000195-7 colones		88,619,574
Cuenta corriente BN.C.R. cta. Cte. #1420600104-3 dólares	170,547	103,467,618
2-) INVERSIONES TRANSITORIAS		<u>848,816,955</u>
Instrumentos financieros del B.C.C.R - Recursos propios (colones)		15,190,050
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país - Recursos propic	810,356	491,626,905
Instrumentos financieros de entidades financieras del país - Recursos propios		342,000,000
3-) INGRESOS POR INTERESES		<u>3,079,990</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros mantenidos para negociar (colones)		3,079,990
4-) INGRESOS POR SERVICIOS		<u>24,720,045</u>
Comisiones por administracion del Fondo (colones)		9,144,836
Comisiones por administracion del Fondo (dólares)	25,673	15,575,161
Otros Ingresos		48
5-) GASTOS FINANCIEROS		<u>578,087</u>
Setiembre 2020		578,087
6-) GASTOS DE ADMINISTRACION		<u>3,604,667</u>
Servicios Administrativos		3,604,667
7-) GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS		<u>6,358,410</u>
Comisiones Por Servicios		6,358,410