



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE SITUACION
30-jun-22
Cifras en Colones Costarricenses

Página 1

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

	NOTAS		
CAJA Y BANCOS	1	5,022,552,785	
VALORES NEGOCIABLES	2	3,679,468,215	
CUENTAS POR COBRAR	3	33,410,744	
INTERESES POR COBRAR		<u>50,230,462</u>	8,785,662,206
INVERSIONES EN ACCIONES			38,012,570
BIENES TOMADOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			187,866,590
OTROS ACTIVOS			101,904,502

TOTAL ACTIVO

9,113,445,868

PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

PASIVO A CORTO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR NETO	4	<u>4,832,298,635</u>	
TOTAL PASIVO			4,832,298,635

CAPITAL CONTABLE

CAPITAL ACCIONES		1,372,534,000	
UTILIDADES (PERDIDAS) NO DISTRIBUIDAS		2,378,062,302	
RESERVAS		250,398,343	
APORTES EXTRAORDINARIOS DE SOCIOS		88,701,440	
GANANCIAS (PERDIDAS) NO REALIZADAS		-1,117,156	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS MES ANTERIOR		196,355,314	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS DEL MES		<u>-3,787,010</u>	4,281,147,233

TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

9,113,445,868

CUENTAS DE ORDEN

9

508,981,236,021

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 Enero del 2022 al 30 de Junio del 2022

Página 2

Cifras en Colones Costarricenses

INGRESOS		REAL 30-jun-22	ACUMULADOS 30-jun-22
COMISIONES	5	198,042,481	1,158,141,189
INGRESOS FINANC.POR DISP		502,932	4,377,207
INGRESOS FINANC.POR INV.	6	18,678,030	144,933,584
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		13,436,219	259,961,534
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACT		3,337,889	37,091,134
TOTAL DE INGRESOS		233,997,551	1,604,504,648
GASTOS			
GASTOS GENERALES Y ADMINIST	7	198,136,511	1,157,496,497
GASTOS FINANCIEROS	8	6,040,771	28,453,991
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORC		5,836,330	19,783,472
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		4,738,993	87,501,168
TOTAL DE GASTOS		214,752,605	1,293,235,128
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		19,244,946	311,269,520
IMPUESTO DE RENTA		23,031,956	118,701,216
UTILIDAD DESPUES IMP.		-3,787,010	192,568,304

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
30-jun-22
Cifras En colones Costarricenses

Página 3

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(Pérdida) Utilidad Neta	192,568,304
Ajustes a periodos anteriores	-360,770,935
Ganancias (pérdidas) no realizadas	-88,738,343

Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo

Inversiones en títulos valores	-288,901,841
Cuentas e intereses por cobrar	-776,868
Otros activos	140,515,052
Cuentas e intereses por pagar	-54,738,974
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	-460,843,605

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Inversiones permanentes	0
-------------------------	---

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aportes de socios	0
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	0
Aumento neto en efectivo y equivalentes	-460,843,605
Efectivo y equivalentes al inicio del período	5,483,396,390
Efectivo y equivalentes al final del período	5,022,552,785

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

Estado de Cambios en el Capital Contable

30-jun-22

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 2020	1,372,534,000	88,701,440	233,739,838	87,621,187	2,755,491,742	4,538,088,207
Incrementos de capital						0
Aportes de los socios						0
Ajustes a Utilidades No Distribuidas					-360,770,935	-360,770,935
Traspaso a reservas			16,658,505		-16,658,505	0
Distribución de dividendos						0
Valoración de la cartera				-88,738,343		-88,738,343
Utilidad Neta					192,568,304	192,568,304
Saldos a la fecha de corte	1,372,534,000	88,701,440	250,398,343	-1,117,156	2,570,630,606	4,281,147,233

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

30-jun-22

Cifras en colones Costarricenses

1- DISPONIBILIDADES		<u>5,022,552,785</u>
Dinero en caja y boveda colones		8,796,608
Dinero en caja y boveda dolares	\$11,738	8,125,699
Dinero en caja y boveda euros	€ 1,000	721,185
Efectivo en transito		26,571,113
Dinero en Bancos (colones)		401,549,735
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos colones)		7,265,917
Dinero en Bancos (dolares)	\$6,310,046	4,368,129,404
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos dolares)	\$136,672	96,802,514
Dinero en Bancos (euros)	€ 15,686	10,858,978
Fondos restringidos (FOGABONA)	\$135,401	93,731,632
2- VALORES NEGOCIABLES		<u>3,679,468,215</u>
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colones)		1,309,710,960
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colone	\$2,950,604	2,042,555,363
Operaciones de reporto (colones)		274,768,952
Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (dólares)	\$75,743	52,432,940
3- CUENTAS POR COBRAR		<u>33,410,744</u>
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia ME	\$13,063	9,042,729
Clientes Operaciones Bursátiles (dólares)	\$5	3,710
Impuesto sobre la renta diferido ME		1,078,289
Impuesto sobre la renta diferido ME	\$20,641	14,288,977
Otras cuentas por cobrar (colones)		3,681,735
Otras cuentas por cobrar (dólares)	\$7,678	5,315,304
4- CUENTAS POR PAGAR		<u>4,832,298,635</u>
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		204,111,653
Impuesto de renta por pagar		54,429,376
Impuesto Valor Agregado por pagar		1,423,471
Impuesto Valor Agregado por pagar	\$8,843	6,121,792
Retenciones patronales CCSS		16,192,076
Impuetos de terceros retenidos por pagar		5,532,482
CCSS		6,272,498
Vacaciones acumuladas por pagar		6,700,362
Aguinaldo acumulado por pagar		32,010,657
Por Operaciones cambiarias		91,404
Cheques pendientes de cambio (dólares)	\$238	164,977
Otros clientes euros	EUR 6,134	4,423,842
Clientes operaciones bursátiles (colones)		121,167,908
Clientes operaciones bursátiles (dólares)	\$1,678,001	1,161,595,930
Clientes operaciones fondos de inversión (colones)		6,980,577
Clientes operaciones fondos de inversión (dólares)	\$3,908,061	2,705,355,248
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (colones)		4,433,680
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (dólares)	\$28,538	19,755,484
Efectivo recibido en tránsito (dólares)	\$55,000	38,073,750
Otros clientes (colones)		78,191,623
Otros clientes (dólares)	\$322,193	223,038,414
Provisiones		34,936,785
Impuesto sobre la renta diferido		101,294,646
5- INGRESOS COMISIONES		<u>198,042,481</u>
Comisiones por servicios de custodia		4,444,241
Comisiones por operaciones bursátiles		175,913,567
Ingresos por cambio y arbitraje de divisas		8,967,107
Otras comisiones por servicios operativos		8,717,566
6- INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES		<u>19,180,962</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros		18,678,030
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país		502,932



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

30-jun-22

Cifras en colones Costarricenses

7- GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS

198,136,511

Comisiones por servicios	79,317,815
Provisiones para obligaciones patronales	989,855
Otros gastos operativos	7,202,009
Gastos de personal	85,679,282
Gastos por servicios externos	15,037,139
Gastos de movilidad y comunicaciones	96,597
Gastos de infraestructura	7,334,802
Gastos generales	2,479,012

8- GASTOS FINANCIEROS

6,040,771

Gastos por obligaciones con entidades financieras	1,010,917
Otros gastos financieros	5,029,854

9- CUENTA DE ORDEN

508,981,236,021

CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS

Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores privado	344,147,860
Central de Valores Público (BCCR)	3,282,718,279
Efectivo por la actividad de custodia	4,033,173,410
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Privado	13,967,045,185
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Público (BCCR)	37,306,091,630
Pendientes de recibir valor de Central de Valores Privado	1,683,424,450
Compras a futuro	24,033,322,268
Ventas a futuro	37,738,926,388
Central de Valores Privado (custodia local)	246,887,901,985
Central de Valores Privado (custodia internacional)	120,091,565
Central de Valores Público (BCCR)	117,075,966,751
Custodio extranjero	22,505,882,615
Bóveda	2,543,635