



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE SITUACION
AL 30 DE JUNIO DE 2023
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

ACTIVO

ACTIVOS	NOTAS	
Disponibilidades	1	28,749,941
Inversiones en Instrumentos Financieros	2	999,956,068
Productos por Cobrar Instrumentos Financieros		9,623,916
Cuentas por cobrar		15,889,704
Equipo de Cómputo		799,757
Inmueble - Activo por derecho de uso		38,625,715
(Depreciación acumulada del costos de equipos cómputo)		-76,877
Impuesto sobre renta pagado por anticipada		53,355,561
Poliza riesgo del trabajo		118,098
Costo de otros cargos Diferidos		8,232,689
TOTAL ACTIVO		<u><u>₡1,155,274,572</u></u>

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVOS

Obligaciones con entidades	49,630,329
Cuentas por pagar y provisiones	20,587,197
Impuesto Renta Diferido	166,474
TOTAL PASIVO	<u><u>70,384,000</u></u>

PATRIMONIO

Capital Social y Capital Mínimo Funcionamiento	295,000,000
Aportes Patrimoniales No Capitalizados	60,000,000
Ajustes al Patrimonio	738,246
Reservas Patrimoniales	48,776,963
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores	754,896,099
Resultados del período	-74,520,736
TOTAL DEL PATRIMONIO	1,084,890,572

TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	<u><u>₡1,155,274,572</u></u>
--	-------------------------------------

TOTAL CUENTAS DE ORDEN

Fondo de Inversión Sama Liquidez Colones- No diversificado	<u><u>₡3,599,515,400</u></u>
Fondo de Inversión Sama Liquidez Dólares- No diversificado	<u><u>\$39,926,127</u></u>

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

INGRESOS		REAL JUNIO-2023	ACUMULADO JUNIO-2023
Ingresos Financieros Instrumentos Finan	3	5,559,565	35,967,377
Diferencias de cambio por otras obligaciones finan		2,640,283	13,007,102
Disminución de estimación de inversiones en instrumentc		0	367,091
Disminución de provisiones para obligaciones patronales		0	1,743,233
Ingresos Operativos Diversos	4	11,931,849	81,543,867
Diferencias temporarias deducibles MN		0	11,559,483
TOTAL DE INGRESOS		20,131,697	144,188,153
GASTOS			
Gastos Por Diferencial Cambiario	5	1,480,095	66,880,740
Gastos por estimación de deterioro de Activos		21,893	126,297
Gastos Operativos Diversos	6	2,762,941	24,149,118
Gastos de Administración	7	23,595,865	127,552,734
TOTAL DE GASTOS		27,860,794	218,708,889
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		-7,729,097	-74,520,736
Impuesto y Participaciones Sobre Utilidad		0	0
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO		-7,729,097	-74,520,736

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE FUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2023
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Flujo de efectivo en las actividades de operación

Resultados del período -7,729,097

Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos

Ganancias o pérdidas por diferencial cambiario 2,572,433

Gastos por provisiones -460,061

Impuesto de renta 2,744,230

Variación neta de los activos, (aumentos) disminución:

(Incremento) o disminuciones de productos por cobrar 2,290,605

(Incremento) o disminuciones de créditos y cuentas por cobrar -352,937

(Incremento) o disminuciones Bienes toamados en arrendamiento financiero 3,330,171

(Incremento) o disminuciones de desembolsos anticipados -9,912,588

(Incremento) o disminuciones de cargos diferidos 2,744,230

Variación neta de los pasivos, aumento (disminución)

Incremento o (disminuciones) de cuentas y comisiones por pagar -3,246,743

Flujo neto de efectivo provisto por las actividades de operación -8,019,757

Flujos de efectivo en las actividades de inversión

Incremento (disminución) de inversiones 4,710,354

Flujo de efectivo provisto o aplicado por las actividades de inversión 4,710,354

Variación neta de disponibilidades -3,309,403

Disponibilidades al inicio del período 32,059,344

Disponibilidades al final del período 28,749,941

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
Estado de Cambios en el Capital Contable
AL 30 DE JUNIO DE 2023
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

	Capital Social	Aportes adicionales de socios	Ajustes al Patrimonio	Reservas Patrimoniales	Utilidades acumuladas	Total Capital Contable
Saldos al 31 de diciembre de 2022	295,000,000	60,000,000	-10,272,113	48,776,963	748,327,586	1,141,832,436
Ganancias (pérdidas) no realizadas			11,010,359			11,010,359
Aumento o Disminución					6,568,513	6,568,513
Incrementos de capital				0		0
Aportes de los socios						0
Traspaso a reservas						0
Distribución de dividendos						0
Utilidad Neta					-74,520,736	-74,520,736
Saldos a la fecha de corte	295,000,000	60,000,000	738,246	48,776,963	680,375,363	1,084,890,572

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2023
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

1-) CAJA Y BANCOS		28,749,941
Cuenta corriente BN.C.R. cta, cte. #1420000195-7 colones		2,745,074
Cuenta corriente BN.C.R. cta. Cte. #1420600104-3 dólares	47,326	26,004,867
2-) INVERSIONES TRANSITORIAS		999,956,068
Instrumentos financieros del B.C.C.R - Recursos propios (colones)		446,493,300
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país - Recursos propios	574,806	315,844,329
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil	322,642	177,285,228
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil		60,333,211
3-) INGRESOS POR INTERESES		5,559,565
Productos por inversiones en instrumentos financieros mantenidos para negociar (colones)		5,559,565
4-) INGRESOS POR SERVICIOS		11,931,849
Comisiones por administracion del Fondo (colones)		3,616,812
Comisiones por administracion del Fondo (dólares)	15,133	8,315,037
5-) GASTOS FINANCIEROS		1,480,095
Junio 2023		1,480,095
6-) GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS		2,762,941
Comisiones Por Servicios		2,762,941
7-) GASTOS DE ADMINISTRACION		23,595,865
Servicios Administrativos		23,595,865

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO