



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE SITUACION
30-jun-23
Cifras en Colones Costarricenses

Página 1

ACTIVO

	NOTAS		
DISPONIBILIDADES	1	2,235,789,296	
VALORES NEGOCIABLES	2	3,057,708,404	
CUENTAS POR COBRAR	3	62,545,087	
INTERESES POR COBRAR		<u>36,013,771</u>	5,392,056,558
INVERSIONES EN ACCIONES			38,012,570
EQUIPOS DE COMPUTACION			1,516,401
(DEPRECIACION ACUMULADA INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO)			-140,564
BIENES TOMADOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			100,295,182
OTROS ACTIVOS			105,900,595
TOTAL ACTIVO			<u><u>5,637,640,742</u></u>

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO A CORTO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR NETO	4	<u>1,890,900,702</u>	
TOTAL PASIVO			1,890,900,702

PATRIMONIO

CAPITAL ACCIONES		1,372,534,000	
UTILIDADES (PERDIDAS) NO DISTRIBUIDAS		2,276,066,571	
RESERVAS		250,398,343	
APORTES EXTRAORDINARIOS DE SOCIOS		88,701,440	
GANANCIAS (PERDIDAS) NO REALIZADAS		-4,355,238	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS MES ANTERIOR		-246,231,056	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS DEL MES		<u>9,625,980</u>	3,746,740,040

TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE

5,637,640,742

CUENTAS DE ORDEN	9		445,144,745,844
------------------	---	--	-----------------

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 Enero del 2023 al 30 de Junio del 2023

Página 2

Cifras en Colones Costarricenses

INGRESOS		REAL 30-jun-23	ACUMULADOS 30-jun-23
COMISIONES	5	149,651,432	960,532,364
INGRESOS FINANC.POR DISP		415,238	4,066,373
INGRESOS FINANC.POR INV.	6	15,773,646	111,662,537
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		18,385,469	230,470,040
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACT		502,015	8,623,047
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPA		0	0
TOTAL DE INGRESOS		184,727,800	1,315,354,361
GASTOS			
GASTOS GENERALES Y ADMINIST	7	172,798,225	1,030,753,398
GASTOS FINANCIEROS	8	3,042,985	25,991,071
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORC		0	292,641
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		3,751,388	471,692,522
TOTAL DE GASTOS		179,592,598	1,528,729,632
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		5,135,202	-213,375,271
IMPUESTO DE RENTA		-4,490,778	23,229,804
UTILIDAD DESPUES IMP.		9,625,980	-236,605,075

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
30-jun-23
Cifras En colones Costarricenses

Página 3

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(Pérdida) Utilidad Neta	-236,605,075
Ajustes a periodos anteriores	-45,814,391
Ganancias (pérdidas) no realizadas	59,358,711
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Depreciaciones y amortizaciones	129,375
<u>Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo</u>	
Inversiones en títulos valores	128,700,812
Cuentas e intereses por cobrar	113,064,822
Otros activos	16,876,811
Cuentas e intereses por pagar	-2,133,567,415
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	<u>-2,097,856,350</u>

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

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

VARIACION NETA DE LOS ACTIVOS

Incremento o disminucion de activos tangibles	-845,058
---	----------

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aportes de socios	
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	63,897,602
<hr/>	
Aumento neto en efectivo y equivalentes	-2,034,803,806
Efectivo y equivalentes al inicio del período	<u>4,270,593,102</u>
Efectivo y equivalentes al final del período	<u><u>2,235,789,296</u></u>

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio

30-jun-23

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 2022	1,372,534,000	88,701,440	250,398,343	-63,713,950	2,321,880,962	3,969,800,795
Incrementos de capital						0
Aportes de los socios						0
Ajustes a Utilidades No Distribuidas					-45,814,391	-45,814,391
Traspaso a reservas			0		0	0
Distribución de dividendos						0
Valoración de la cartera				59,358,711		59,358,711
Utilidad Neta					-236,605,075	-236,605,075
Saldos a la fecha de corte	1,372,534,000	88,701,440	250,398,343	-4,355,239	2,039,461,496	3,746,740,040

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

30-jun-23

Cifras en colones Costarricenses

1- DISPONIBILIDADES		<u>2,235,789,296</u>
Dinero en caja y boveda colones		8,734,856
Dinero en caja y boveda dolares	\$11,260	6,187,040
Dinero en caja y boveda euros	€ 1,000	600,086
Dinero en Bancos (colones)		173,033,105
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos colones)		14,193,003
Dinero en Bancos (dolares)	\$3,100,369	1,703,590,963
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos dolares)	\$68,950	75,206,235
Dinero en Bancos (euros)	€ 372,813	204,853,449
Fondos restringidos (FOGABONA)	\$89,886	49,390,559
2- VALORES NEGOCIABLES		<u>3,057,708,404</u>
Participaciones fondos inversión abiertos del país		184,796,196
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colones)		878,347,680
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colone	\$3,207,749	1,762,593,995
Operaciones de reporto (dolares)	\$346,880	190,603,541
Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (dólares)	\$75,284	41,366,992
3- CUENTAS POR COBRAR		<u>62,545,087</u>
Cientes Operaciones Bursátiles (colones)		13,926,707
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia ME	\$60,097	33,022,033
Cientes Operaciones Bursátiles (dólares)	\$4,329	2,378,908
Impuesto sobre la renta diferido ME	\$22,308	12,257,559
Otras cuentas por cobrar (colones)		959,880
4- CUENTAS POR PAGAR		<u>1,890,900,702</u>
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		119,810,325
Impuesto de renta por pagar		23,229,804
Impuesto Valor Agregado por pagar		1,583,137
Impuesto Valor Agregado por pagar	\$5,229	2,872,989
Retenciones patronales CCSS		15,108,643
Impuesto de renta sobre salarios		4,219,432
Impuesto de renta sobre dietas		82,005
CCSS		5,919,147
Vacaciones acumuladas por pagar		8,469,712
Aguinaldo acumulado por pagar		31,466,860
Por Operaciones cambiarias		37,180
Cheques pendientes de cambio (dólares)	\$500	274,740
Otros clientes euros	EUR 6,152	3,691,808
Cientes operaciones bursátiles (colones)		85,979,760
Cientes operaciones bursátiles (dólares)	\$722,380	396,933,405
Cientes operaciones fondos de inversión (colones)		13,913,002
Cientes operaciones fondos de inversión (dólares)	\$12,813	7,040,619
Cientes operaciones fondos de inversión (Euros)	EUR 326,146	195,716,044
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (colones)		5,592,794
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (dólares)	\$1,085,007	596,189,547
Efectivo recibido en tránsito (dólares)	\$19,140	10,517,047
Otros clientes (colones)		78,694,497
Otros clientes (dólares)	\$489,498	268,969,179
Provisiones		13,267,482
Impuesto sobre la renta diferido		1,321,544
5- INGRESOS COMISIONES		<u>149,651,432</u>
Comisiones por operaciones bursátiles		129,947,735
Comisiones por custodias diversas (dólares)		146,501
Ingresos por cambio y arbitraje de divisas		7,976,533
Otras comisiones por servicios operativos		11,580,663
6- INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES		<u>16,188,884</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros		15,773,646
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país		415,238



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

30-jun-23

Cifras en colones Costarricenses

7- GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS		<u>172,798,225</u>
Comisiones por servicios	58,373,702	
Provisiones para obligaciones patronales	7,127,889	
Otros gastos operativos	6,714,796	
Gastos de personal	80,403,444	
Gastos por servicios externos	9,714,387	
Gastos de movilidad y comunicaciones	219,376	
Gastos de infraestructura	6,949,152	
Gastos generales	3,295,479	
8- GASTOS FINANCIEROS		<u>3,042,985</u>
Gastos por obligaciones con entidades financieras	574,600	
Otros gastos financieros	2,468,385	
9- CUENTA DE ORDEN		<u>445,144,745,844</u>
CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS		
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores privado	265,582,762	
Central de Valores Público (BCCR)	2,640,941,694	
Efectivo por la actividad de custodia	514,379,506	
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Privado	6,988,506,181	
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Público (BCCR)	28,765,786,271	
Pendientes de recibir valor de Central de Valores Privado	600,267,401	
Pendientes de recibir valor de Custodio extranjero	975,437	
Compras a futuro	20,843,061,151	
Ventas a futuro	26,693,219,510	
Central de Valores Privado (custodia local)	225,433,287,633	
Central de Valores Privado (custodia internacional)	93,396,374	
Central de Valores Público (BCCR)	104,821,964,246	
Custodio extranjero	27,481,000,017	
Bóveda	2,377,661	