



GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

CORTE AL:  
30 DE JUNIO DE 2023

CIFRAS EN MILES DE COLONES COSTARRICENSES

	jun-23	dic-22	jun-22
<b>ACTIVO</b>			
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>¢10,028,765</u></b>	<b><u>¢13,002,688</u></b>	<b><u>¢14,732,331</u></b>
DISPONIBILIDADES	¢2,392,117	¢4,663,488	¢6,107,241
DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS	¢49,391	¢87,629	¢93,732
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	¢7,016,453	¢7,450,878	¢7,925,349
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	¢90,478	¢324,956	¢146,347
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	¢328,730	¢315,543	¢277,039
CARGOS DIFERIDOS	¢8,233	¢16,465	¢39,658
BIENES DIVERSOS	¢143,364	¢143,729	¢142,966
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>¢2,237,288</u></b>	<b><u>¢1,035,425</u></b>	<b><u>¢1,041,709</u></b>
ACTIVOS POR DERECHO DE USO	¢0	¢0	¢0
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	¢16,642	¢996,581	¢1,003,696
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	¢2,182,749	¢0	¢0
PARTICIPACIONES EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS			
PARTICIPACIONES EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS DEL PAÍS	¢37,897	¢38,844	¢38,013
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b><u>¢12,266,053</u></b>	<b><u>¢14,038,113</u></b>	<b><u>¢15,774,040</u></b>

KATTY SANDOVAL NOGUERA  
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS ALVARADO  
AUDITOR INTERNO



GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

CORTE AL:  
30 DE JUNIO DE 2023

CIFRAS EN MILES DE COLONES COSTARRICENSES

	jun-23	dic-22	jun-22
<b>PASIVO</b>			
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>¢2,492,901</u></b>	<b><u>¢4,298,607</u></b>	<b><u>¢5,220,318</u></b>
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	¢1,527,758	¢3,547,552	¢4,301,271
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	¢399,760	¢415,900	¢385,107
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	¢40,261	¢50,240	¢134,740
REMUNERACIONES POR PAGAR	¢61,801	¢17,038	¢56,466
PROVISIONES	¢463,321	¢267,877	¢342,735
OTROS PASIVOS	¢0	¢0	¢0
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>¢37</u></b>	<b><u>¢0</u></b>	<b><u>¢91</u></b>
OTROS PASIVOS	¢37	¢0	¢91
<b><u>TOTAL PASIVOS</u></b>	<b><u>¢2,492,939</u></b>	<b><u>¢4,298,607</u></b>	<b><u>¢5,220,410</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>	<b><u>¢9,773,115</u></b>	<b><u>¢9,739,506</u></b>	<b><u>¢10,553,630</u></b>
<b><u>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</u></b>	<b><u>¢12,266,053</u></b>	<b><u>¢14,038,113</u></b>	<b><u>¢15,774,040</u></b>
OTRAS CUENTAS DE ORDEN POR CUENTA PROPIA	¢2,906,524	¢3,141,525	¢3,626,866
CUENTA DE ORDEN POR CUENTA DE TERCEROS	¢471,041,060	¢471,831,307	¢561,109,111

KATTY SANDOVAL NOGUERA  
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS ALVARADO  
AUDITOR INTERNO



GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO

CORTE AL:

30 DE JUNIO DE 2023

CIFRAS EN MILES DE COLONES COSTARRICENSES

	jun-23	dic-22	jun-22
<b><u>GASTOS</u></b>	<b><u>¢2,577,030</u></b>	<b><u>¢4,103,517</u></b>	<b><u>¢1,593,625</u></b>
GASTOS FINANCIEROS	¢908,511	¢1,242,054	¢132,455
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	¢6,264	¢28,125	¢26,106
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	¢502,487	¢1,039,507	¢574,633
GASTOS DE ADMINISTRACION	¢1,159,769	¢1,793,830	¢860,430
GASTOS DE PERSONAL	¢706,810	¢1,398,697	¢707,675
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	¢75,737	¢189,349	¢69,754
GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES	¢7,331	¢13,472	¢6,094
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	¢40,718	¢85,868	¢43,381
GASTOS GENERALES	¢329,173	¢106,444	¢33,526
<b><u>INGRESOS</u></b>	<b><u>¢1,791,022</u></b>	<b><u>¢3,922,209</u></b>	<b><u>¢2,270,613</u></b>
INGRESOS FINANCIEROS			
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	¢4,538	¢11,318	¢4,531
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTR. FINANCIEROS	¢216,096	¢418,520	¢211,636
GANANCIAS POR DIF. CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	¢331,558	¢687,690	¢524,123
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	¢18,110	¢69,061	¢54,096
INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS			
COMISIONES POR SERVICIOS	¢925,969	¢2,163,748	¢1,222,038
OTROS INGRESOS CON PARTES RELACIONADAS	¢149,367	¢269,406	¢47,425
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	¢124,231	¢116,329	¢206,764
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD			
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	¢21,154	¢186,136	¢0
<b><u>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</u></b>	<b><u>¢786,008</u></b>	<b><u>¢181,308</u></b>	<b><u>¢676,988</u></b>
- Impuesto sobre la renta en el país	26,814	44,913	114,727
- Impuesto sobre la renta diferido	0	57,803	133,096
- Impuesto sobre la renta en el extranjero	0	0	0
<b><u>:= UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS</u></b>	<b><u>¢812,822</u></b>	<b><u>¢284,025</u></b>	<b><u>¢429,165</u></b>

  
KATTY SANDOVAL NOGUERA  
REPRESENTANTE LEGAL

  
JULIO BASTOS ALVARADO  
AUDITOR INTERNO



GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO

CORTE AL:

30 DE JUNIO DE 2023

CIFRAS EN MILES DE COLONES COSTARRICENSES

COMPONENTE	CAPITAL PAGADO ORDINARIO	APORTES POR CAPITALIZAR	AJUSTES AL PATRIMONIO	RESERVA LEGAL	UTILIDADES ACUMULADAS	TOTAL
Saldo a diciembre 31 / 2021	3,785,000	65,149	21,934	386,256	5,866,126	10,124,465
Resultado del período					429,165	429,165
Saldo a junio 30 / 2022	3,785,000	65,149	21,934	386,256	6,295,291	10,553,630
Resultado del período					717,394	717,394
Ajuste por valuación			96,730			96,730
Saldo a diciembre 31 / 2022	3,785,000	65,149	74,796	386,256	5,577,897	9,739,506
Resultado del período					895,718	895,718
Ajuste por valuación			929,327			929,327
SALDO JUNIO 2023	3,785,000	65,149	854,530	386,256	4,682,180	9,773,115

KATTY SANDOVAL NOGUERA  
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS ALVARADO  
AUDITOR INTERNO