



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

CORTE AL:
30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

CIFRAS EN MILES DE COLONES COSTARRICENSES

sep-23

dic-22

sep-22

ACTIVO

<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>¢9,931,374</u>	<u>¢13,002,688</u>	<u>¢13,565,592</u>
DISPONIBILIDADES	¢1,956,860	¢4,663,488	¢4,980,530
DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS	¢133,050	¢87,629	¢115,197
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	¢7,324,017	¢7,450,878	¢7,732,283
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	¢51,935	¢324,956	¢253,860
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	¢322,245	¢315,543	¢308,818
CARGOS DIFERIDOS	¢0	¢16,465	¢31,733
BIENES DIVERSOS	¢143,267	¢143,729	¢143,170
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>¢3,896,794</u>	<u>¢1,035,425</u>	<u>¢1,038,584</u>
ACTIVOS POR DERECHO DE USO	¢0	¢0	¢0
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	¢17,614	¢996,581	¢1,000,111
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	¢3,841,048	¢0	¢0
PARTICIPACIONES EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS			
PARTICIPACIONES EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS DEL PAÍS	¢38,133	¢38,844	¢38,473
TOTAL ACTIVOS	<u>¢13,828,168</u>	<u>¢14,038,113</u>	<u>¢14,604,176</u>

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 SEPTIEMBRE DE 2023

CIFRAS EN MILES DE COLONES COSTARRICENSES

sep-23

dic-22

sep-22

PASIVO

<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>¢2,754,660</u>	<u>¢4,298,607</u>	<u>¢4,539,963</u>
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	¢986,361	¢3,547,552	¢3,674,327
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	¢545,759	¢415,900	¢416,155
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	¢96,306	¢50,240	¢93,800
REMUNERACIONES POR PAGAR	¢87,762	¢17,038	¢81,744
PROVISIONES	¢1,038,471	¢267,877	¢273,937
OTROS PASIVOS	¢0	¢0	¢0
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>¢303</u>	<u>¢0</u>	<u>¢105</u>
OTROS PASIVOS	¢303	¢0	¢105
<u>TOTAL PASIVOS</u>	<u>¢2,754,963</u>	<u>¢4,298,607</u>	<u>¢4,540,068</u>

PATRIMONIO

Capital pagado ordinario	3,785,000	3,785,000	3,785,000
Capital donado	0	0	0
Prima en la Colocación de Acciones	65,085	65,085	65,085
Aportes por capitalizar	65	65	65
Superávit por revaluación de propiedades inmobiliarias	0	0	0
Ajuste por deterioro y valuación de inversiones al valor razonable con cambic	2,560	6,875	6,765
Valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado int	2,013,993	67,922	46,785
Reserva legal	386,256	386,256	386,256
Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar	5,495,856	5,861,922	5,861,922
Utilidad o excedente del periodo	0	22,934	19,330
Utilidad o excedente del periodo	675,608	306,959	0
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>¢11,073,206</u>	<u>¢9,739,506</u>	<u>¢10,064,108</u>
<u>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</u>	<u>¢13,828,168</u>	<u>¢14,038,113</u>	<u>¢14,604,176</u>

OTRAS CUENTAS DE ORDEN POR CUENTA PROPIA	¢2,696,294	¢3,141,525	¢3,225,411
CUENTA DE ORDEN POR CUENTA DE TERCEROS	¢483,985,275	¢471,831,307	¢490,464,159

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 SEPTIEMBRE DE 2023

CIFRAS EN MILES DE COLONES COSTARRICENSES

	sep-23	dic-22	sep-22
<u>GASTOS</u>	<u>₡3,270,798</u>	<u>₡4,103,517</u>	<u>₡3,031,268</u>
GASTOS FINANCIEROS	₡1,055,855	₡1,242,054	₡854,840
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	₡13,613	₡28,125	₡26,106
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	₡803,204	₡1,039,507	₡829,296
GASTOS DE ADMINISTRACION	₡1,398,126	₡1,793,830	₡1,321,025
GASTOS DE PERSONAL	₡1,096,798	₡1,398,697	₡1,064,233
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	₡140,490	₡189,349	₡132,323
GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES	₡9,912	₡13,472	₡10,356
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	₡60,309	₡85,868	₡61,303
GASTOS GENERALES	₡90,616	₡106,444	₡52,811
<u>INGRESOS</u>	<u>₡2,663,721</u>	<u>₡3,922,209</u>	<u>₡3,182,487</u>
INGRESOS FINANCIEROS			
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	₡6,780	₡11,318	₡6,835
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTR. FINANCIEROS	₡320,599	₡418,520	₡314,801
GANANCIAS POR DIF. CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)	₡371,672	₡687,690	₡629,477
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	₡24,315	₡69,061	₡66,110
INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS			
COMISIONES POR SERVICIOS	₡1,507,807	₡2,163,748	₡1,761,171
OTROS INGRESOS CON PARTES RELACIONADAS	₡248,469	₡269,406	₡245,732
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	₡162,924	₡116,329	₡62,328
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD			
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	₡21,154	₡186,136	₡96,032
<u>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</u>	<u>₡607,078</u>	<u>₡181,308</u>	<u>₡151,219</u>
- Impuesto sobre la renta en el país	68,531	44,913	76,747
- Impuesto sobre la renta diferido	0	57,803	55,143
- Impuesto sobre la renta en el extranjero	0	0	0
<u>.= UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS</u>	<u>₡675,608</u>	<u>₡284,025</u>	<u>₡19,330</u>

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 SEPTIEMBRE 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					15,126	15,126
Ajuste por valuación			75,483			75,483
Saldo a septiembre 30 / 2022	3,785,000	65,149	53,550	386,256	5,881,252	10,064,108
Resultado del período					303,355	303,355
Ajuste por valuación			21,247			21,247
Saldo a diciembre 31 / 2022	3,785,000	65,149	74,796	386,256	5,577,897	9,739,506
Resultado del período					757,649	757,649
Ajuste por valuación			2,091,349			2,091,349
SALDO SEPTIEMBRE 2023	3,785,000	65,149	2,016,553	386,256	4,820,248	11,073,206

KATTY SANDOVAL NOGUERA
 DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS ALVARADO
 AUDITOR INTERNO