



SAMA S.F.I. (G.S.) S.A.
ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE MARZO DE 2023
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

ACTIVO

ACTIVOS	NOTAS	
Disponibilidades	1	72,444,188
Inversiones en Instrumentos Financieros	2	964,624,132
Productos por Cobrar Instrumentos Financieros		9,586,294
Cuentas por cobrar		17,031,316
Equipo de Cómputo		799,757
Inmueble - Activo por derecho de uso		48,616,229
(Depreciación acumulada del costos de equipos cómputo)		-50,218
Impuesto sobre renta pagado por anticipada		43,383,925
Poliza riesgo del trabajo		295,244
Costo de otros cargos Diferidos		16,465,377
TOTAL ACTIVO		<u><u>€1,173,196,244</u></u>
 PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVOS		
Obligaciones con entidades		59,009,553
Cuentas por pagar y provisiones		15,086,595
TOTAL PASIVO		<u><u>74,096,148</u></u>
 PATRIMONIO		
Capital Social y Capital Mínimo Funcionamiento		295,000,000
Aportes Patrimoniales No Capitalizados		60,000,000
Ajustes al Patrimonio		-4,782,603
Reservas Patrimoniales		48,776,963
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores		754,896,099
Resultados del período		-54,790,363
TOTAL DEL PATRIMONIO		1,099,100,096
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		<u><u>€1,173,196,244</u></u>
 TOTAL CUENTAS DE ORDEN		
Fondo de Inversión Sama Liquidez Colones- No diversificado		<u><u>€3,395,312,721</u></u>
Fondo de Inversión Sama Liquidez Dólares- No diversificado		<u><u>\$43,944,091</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 31 DE MARZO DE 2023
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

INGRESOS	REAL	ACUMULADO
	MARZO-2023	MARZO-2023
Ingresos Financieros Instrumentos Finan 3	5,933,425	17,178,137
Diferencias de cambio por otras obligaciones finan	11,440	6,135,289
Disminución de estimación de inversiones en instrumentc	143,333	367,091
Disminución de provisiones para obligaciones patronales	0	1,432,189
Ingresos Operativos Diversos 4	14,830,013	44,592,764
Diferencias temporarias deducibles MN	0	11,559,483
TOTAL DE INGRESOS	20,918,211	81,264,953
GASTOS		
Gastos Por Diferencial Cambiario 5	17,667,368	59,133,017
Gastos por estimación de deterioro de Activos	0	77,647
Gastos Operativos Diversos 6	3,583,432	16,269,550
Gastos de Administración 7	22,330,642	60,575,102
TOTAL DE GASTOS	43,581,442	136,055,316
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	-22,663,231	-54,790,363
Impuesto y Participaciones Sobre Utilidad	0	0
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO	-22,663,231	-54,790,363

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO



SAMA S.F.L. (G.S.) S.A.
ESTADO DE FUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2023
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Flujo de efectivo en las actividades de operación	
Resultados del período	-22,663,231
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Ganancias o pérdidas por diferencial cambiario	-16,595,935
Gastos por provisiones	12,349,689
Variación neta de los activos, (aumentos) disminución:	
(Incremento) o disminuciones de productos por cobrar	7,082,533
(Incremento) o disminuciones de créditos y cuentas por cobrar	15,964,943
(Incremento) o disminuciones Bienes toamados en arrendamiento financiero	3,330,171
(Incremento) o disminuciones de activos	13,329
(Incremento) o disminuciones de desembolsos anticipados	-5,937,291
Variación neta de los pasivos, aumento (disminución)	
Incremento o (disminuciones) de cuentas y comisiones por pagar	-38,615,592
Flujo neto de efectivo provisto por las actividades de operación	<u>-45,071,384</u>
Flujos de efectivo en las actividades de inversión	
Incremento (disminución) de inversiones	47,194,277
Disminución de Períodos Anteriores	6,568,511
Aportes de Capital	0
Flujo de efectivo provisto o aplicado por las actividades de inversión	<u>53,762,788</u>
Variación neta de disponibilidades	8,691,404
Disponibilidades al inicio del período	63,752,784
Disponibilidades al final del período	<u><u>72,444,188</u></u>

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 31 DE MARZO 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			5,489,510			5,489,510
Aumento o Disminución					6,568,511	6,568,511
Incrementos de capital				0		0
Aportes de los socios						0
Traspaso a reservas						0
Distribución de dividendos						0
Utilidad Neta					-54,790,362	-54,790,362
Saldos a la fecha de corte	295,000,000	60,000,000	-4,782,603	48,776,963	700,105,736	1,099,100,096

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 31 DE MARZO DE 2023
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

1-) CAJA Y BANCOS		<u>72,444,188</u>
Cuenta corriente BN.C.R. cta, cte. #1420000195-7 colones		51,417,759
Cuenta corriente BN.C.R. cta. Cte. #1420600104-3 dólares	38,513	21,026,429
2-) INVERSIONES TRANSITORIAS		<u>964,624,132</u>
Instrumentos financieros del B.C.C.R - Recursos propios (colones)		448,561,720
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país - Recursos propios	571,823	312,186,729
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil	283,019	154,514,070
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil		49,361,613
3-) INGRESOS POR INTERESES		<u>5,933,425</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros mantenidos para negociar (colones)		5,933,425
4-) INGRESOS POR SERVICIOS		<u>14,830,013</u>
Comisiones por administracion del Fondo (colones)		4,073,925
Comisiones por administracion del Fondo (dólares)	19,694	10,751,813
Otros Ingresos		4,275
5-) GASTOS FINANCIEROS		<u>17,667,368</u>
Marzo 2023		17,667,368
6-) GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS		<u>3,583,432</u>
Comisiones Por Servicios		3,583,432
7-) GASTOS DE ADMINISTRACION		<u>22,330,642</u>
Servicios Administrativos		22,330,642

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO