



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE SITUACION
31-mar-23

Cifras en Colones Costarricenses

ACTIVO			
	NOTAS		
DISPONIBILIDADES	1	3,506,022,113	
VALORES NEGOCIABLES	2	2,978,497,182	
CUENTAS POR COBRAR	3	210,474,202	
INTERESES POR COBRAR		36,892,110	6,731,885,607
INVERSIONES EN ACCIONES			38,012,570
EQUIPOS DE COMPUTACION			1,182,433
(DEPRECIACION ACUMULADA INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO)			-70,310
BIENES TOMADOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			119,508,724
OTROS ACTIVOS			48,953,009
TOTAL ACTIVO			6,939,472,033
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO A CORTO PLAZO			
CUENTAS POR PAGAR NETO	4	3,222,864,021	
TOTAL PASIVO			3,222,864,021
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		-29,055,744	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS MES ANTERIOR		-160,614,153	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS DEL MES		-81,422,445	3,716,608,012
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE			6,939,472,033
 CUENTAS DE ORDEN	 9		 427,749,446,748

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 31 de Marzo del 2023

Cifras en Colones Costarricenses

INGRESOS		REAL 31-mar-23	ACUMULADOS 31-mar-23
COMISIONES	5	200,040,798	521,700,120
INGRESOS FINANC.POR DISP		666,576	1,136,772
INGRESOS FINANC.POR INV.	6	16,318,943	50,526,485
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		67,770,461	165,864,586
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE AC		1,017,680	4,652,166
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIP.		0	0
TOTAL DE INGRESOS		285,814,458	743,880,129
GASTOS			
GASTOS GENERALES Y ADMINIST	7	204,599,236	545,740,160
GASTOS FINANCIEROS	8	4,658,146	14,840,831
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIOR		0	170,974
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		157,979,521	425,164,762
TOTAL DE GASTOS		367,236,903	985,916,727
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		-81,422,445	-242,036,598
IMPUESTO DE RENTA		0	0
UTILIDAD DESPUES IMP.		-81,422,445	-242,036,598

KATTY SANDOVAL NOGUERA
 DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
 AUDITOR INTERNO



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

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(Pérdida) Utilidad Neta	-242,036,598
Ajustes a periodos anteriores	-45,814,391
Ganancias (pérdidas) no realizadas	34,658,206
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Depreciaciones y amortizaciones	59,121
<u>Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo</u>	
Inversiones en títulos valores	207,912,034
Cuentas e intereses por cobrar	-35,742,632
Otros activos	73,824,397
Cuentas e intereses por pagar	<u>-801,604,096</u>
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	-808,743,959

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

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

VARIACION NETA DE LOS ACTIVOS

Incremento o disminucion de activos tangibles	-511,090
---	----------

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aportes de socios	
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	44,684,060
Aumento neto en efectivo y equivalentes	<u>-764,570,989</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del período	<u>4,270,593,102</u>
Efectivo y equivalentes al final del período	<u><u>3,506,022,113</u></u>

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio

31-mar-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				34,658,206		34,658,206
Utilidad Neta					-242,036,598	-242,036,598
Saldos a la fecha de corte	1,372,534,000	88,701,440	250,398,343	-29,055,744	2,034,029,973	3,716,608,012

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

31-mar-23

Cifras en colones Costarricenses

1- DISPONIBILIDADES		<u>3,506,022,113</u>
Dinero en caja y boveda colones		8,806,656
Dinero en caja y boveda dolares	\$11,908	6,500,987
Dinero en caja y boveda euros	€ 1,000	594,758
Efectivo en transito		7,561,058
Dinero en Bancos (colones)		259,549,952
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos colones)		10,676,465
Dinero en Bancos (dolares)	\$5,271,026	2,877,716,880
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos dolares)	\$83,269	47,261,282
Dinero en Bancos (euros)	€ 392,582	214,330,305
Fondos restringidos (FOGABONA)	\$133,755	73,023,770
2- VALORES NEGOCIABLES		<u>2,978,497,182</u>
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colones)		1,007,193,249
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colone	\$3,191,080	1,742,169,881
Operaciones de reporto (dolares)	\$344,225	187,929,464
Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (dólares)	\$75,473	41,204,588
3- CUENTAS POR COBRAR		<u>210,474,202</u>
Clientes Operaciones Bursátiles (colones)		2,341,087
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia ME	\$330,083	180,209,006
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta de terceros (colones)		2,000
Impuesto sobre la renta diferido ME		6,138,211
Impuesto sobre la renta diferido ME	\$28,901	15,778,605
Otras cuentas por cobrar (colones)		6,005,293
4- CUENTAS POR PAGAR		<u>3,222,864,021</u>
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		136,003,202
Impuesto Valor Agregado por pagar		3,157,511
Impuesto Valor Agregado por pagar	\$13,639	7,445,966
Retenciones patronales CCSS		16,882,888
Impuesto de renta sobre salarios		5,588,899
CCSS		6,620,728
Vacaciones acumuladas por pagar		8,606,021
Aguinaldo acumulado por pagar		17,848,757
Por Operaciones cambiarias		136,726
Cheques pendientes de cambio (colones)		17,751,804
Cheques pendientes de cambio (dólares)	\$500	272,975
Otros clientes euros	EUR 6,152	3,659,022
Clientes operaciones bursátiles (colones)		64,399,615
Clientes operaciones bursátiles (dólares)	\$1,287,800	703,074,510
Clientes operaciones fondos de inversión (colones)		10,396,464
Clientes operaciones fondos de inversión (dólares)	\$2,999,972	1,637,834,451
Clientes operaciones fondos de inversión (Euros)	EUR 345,146	205,278,346
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (colones)		11,953,660
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (dólares)	\$61,601	33,631,240
Efectivo recibido en tránsito (dólares)	\$13,000	7,097,350
Otros clientes (colones)		78,689,955
Otros clientes (dólares)	\$441,988	241,303,621
Provisiones		5,178,876
Impuesto sobre la renta diferido		51,434
5- INGRESOS COMISIONES		<u>200,040,798</u>
Comisiones por servicios de custodia		22,571
Comisiones por operaciones bursátiles		170,456,522
Comisiones por operaciones con partes relacionadas		1,169,908
Ingresos por cambio y arbitraje de divisas		13,068,269
Otras comisiones por servicios operativos		15,323,528
Ingresos por participaciones de capital en entidades financieras del país.		0
6- INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES		<u>16,985,519</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros		16,318,943
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país		666,576



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

31-mar-23

Cifras en colones Costarricenses

7- GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS

204,599,236

Comisiones por servicios	87,037,719
Provisiones para obligaciones patronales	5,178,876
Otros gastos operativos	4,964,553
Gastos de personal	87,688,469
Gastos por servicios externos	9,530,992
Gastos de movilidad y comunicaciones	144,740
Gastos de infraestructura	6,932,064
Gastos generales	3,121,823

8- GASTOS FINANCIEROS

4,658,146

Gastos por obligaciones con entidades financieras	892,796
Otros gastos financieros	3,765,350

9- CUENTA DE ORDEN

427,749,446,748

CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS

Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores privado	277,485,858
Central de Valores Público (BCCR)	2,749,363,130
Efectivo por la actividad de custodia	2,422,800,389
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Privado	8,056,254,959
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Público (BCCR)	25,844,879,112
Pendientes de recibir valor de Central de Valores Privado	2,109,273,872
Compras a futuro	22,545,712,560
Ventas a futuro	25,550,714,338
Central de Valores Privado (custodia local)	220,189,207,403
Central de Valores Privado (custodia internacional)	152,154,022
Central de Valores Público (BCCR)	93,626,112,702
Custodio extranjero	24,223,086,466
Bóveda	2,401,937