

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
CORTE AL: 31/03/2024
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Pag. 1 de 2

Cuenta	31/03/2024	31/12/2023	31/03/2023
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
DISPONIBILIDADES	4,567,526,665	4,207,882,997	3,432,998,341
DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS	54,200,592	107,200,074	73,023,772
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	3,162,123,910	2,986,027,107	3,015,389,292
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	9,033,976	72,023,050	210,474,202
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	67,339,056	118,564,888	46,953,009
BIENES DIVERSOS	2,000,000	2,000,000	2,000,000
Total ACTIVO CORRIENTE	7,862,224,198	7,493,698,117	6,780,838,615
ACTIVO NO CORRIENTE			
ACTIVOS POR DERECHO DE USO	42,654,556	61,868,098	119,508,724
EQUIPOS Y MOBILIARIO	9,454,916	6,419,000	1,112,122
PARTICIPACIONES EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRES.	37,897,388	37,897,388	38,012,570
Total ACTIVO NO CORRIENTE	90,006,861	106,184,487	158,633,416
Total ACTIVO	7,952,231,059	7,599,882,604	6,939,472,032
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	3,539,161,847	3,129,520,651	2,809,668,838
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	808,520,153	680,797,607	365,180,994
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	30,940,635	52,461,322	16,192,375
REMUNERACIONES POR PAGAR	32,475,736	15,071,417	26,454,778
PROVISIONES	8,577,389	104,439,772	5,230,310
Total PASIVO CORRIENTE	4,419,675,760	3,982,290,768	3,222,727,294
PASIVO NO CORRIENTE			
OTROS PASIVOS	0	28,116	136,727
Total PASIVO NO CORRIENTE	0	28,116	136,727
Total PASIVO	4,419,675,760	3,982,318,884	3,222,864,021
PATRIMONIO			
CAPITAL PAGADO ORDINARIO	1,372,534,000	1,372,534,000	1,372,534,000
PRIMA EN LA COLOCACIÓN DE ACCIONES	88,701,440	88,701,440	88,701,440
AJUSTE POR DETERIORO Y VALUACIÓN DE INVERSIÓN	-1,638,769	-16,283,930	-29,055,742
RESERVA LEGAL	250,398,343	250,398,343	250,398,343
UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES SIN AFECTAR	1,922,213,870	2,276,066,571	2,276,066,571

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

CORTE AL: 31/03/2024

CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Pag. 2 de 2

Cuenta	31/03/2024	31/12/2023	31/03/2023
PATRIMONIO			
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERIODO	-99,653,584	-353,852,701	-242,036,598
	3,532,555,300	3,617,563,723	3,716,608,014
Total PATRIMONIO	3,532,555,300	3,617,563,723	3,716,608,014
PASIVO + PATRIMONIO			
PASIVO + PATRIMONIO	7,952,231,060	7,599,882,606	6,939,472,035
	7,952,231,060	7,599,882,606	6,939,472,035
Total PASIVO + PATRIMONIO	7,952,231,060	7,599,882,606	6,939,472,035

KATY SANDOVAL NOGUERA
Director Financiero Administrativo

JULIO BASTOS ALVARADO
Auditor Interno

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

CORTE AL: 31/03/2024

CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Pag. 1 de 1

Cuenta	31/03/2024	31/12/2023	31/03/2023
GASTOS			
GASTOS FINANCIEROS	164,611,154	696,001,154	440,005,594
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	0	5,540,128	170,974
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	203,363,379	950,973,746	253,928,927
GASTOS DE PERSONAL	274,926,445	992,749,819	230,784,655
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	27,950,301	132,743,495	31,576,717
GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES	161,464	1,124,963	213,609
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	21,116,617	84,559,321	20,823,958
GASTOS GENERALES	8,975,811	35,702,248	8,412,295
Total GASTOS	701,105,171	2,899,394,873	985,916,728
INGRESOS			
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES	982,425	7,459,470	1,136,771
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTI	48,509,827	213,891,621	50,526,486
GANANCIAS POR DIF. CAMBIARIO Y UNIDADES DE DES	44,331,712	281,484,683	165,864,586
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	40,801,426	35,200,613	4,652,166
COMISIONES POR SERVICIOS	438,831,954	1,823,320,681	460,539,079
OTROS INGRESOS CON PARTES RELACIONADAS	19,924,557	91,133,469	27,459,066
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	26,369,985	132,262,819	33,701,975
Total INGRESOS	619,751,885	2,584,753,357	743,880,129
UTILIDAD			
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-81,353,286	-314,641,517	-242,036,598
IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN EL PAÍS	-17,737,374	-39,211,184	0
UTILIDAD DESPUÉS DE IMPUESTOS	-99,090,660	-353,852,701	-242,036,598

KATY SANDOVAL NOGUERA
Director Financiero Administrativo

JULIO BASTOS ALVARADO
Auditor Interno

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CORTE AL: 31/03/2024

CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

Pag. 1 de 1

COMPONENTE	CAPITAL PAGADO ORDINARIO	APORTES POR CAPITALIZAR	AJUSTES AL PATRIMONIO	RESERVA LEGAL	UTILIDADES ACUMULADAS	TOTAL
Saldo al 31/12/2022	1,372,534,000	0	-63,713,944	250,398,343	2,373,858,507	3,933,076,905
Resultado del periodo					-339,828,534	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			34,658,203			
Saldo al 31/03/2023	1,372,534,000	0	-29,055,742	250,398,343	2,034,029,973	3,627,906,574
Resultado del periodo					-111,816,103	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			12,771,811			
Saldo al 31/12/2023	1,372,534,000	0	-16,283,930	250,398,343	1,922,213,870	3,528,862,283
Resultado del periodo					-99,090,660	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			14,645,161			
Saldo al 31/03/2024	1,372,534,000	0	-1,638,769	250,398,343	1,823,123,210	3,444,416,784

KATY SANDOVAL NOGUERA
Director Financiero Administrativo

JULIO BASTOS ALVARADO
Auditor Interno



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

31-mar-24

Cifras en colones Costarricenses

1- DISPONIBILIDADES		4,621,727,257
Dinero en Cajas y Bóvedas (colones)		8,506,656
Dinero en caja y boveda dolares	\$10,315	5,225,772
Dinero en caja y boveda euros	€ 1,000	546,621
Efectivo en transito		0
DEPÓSITOS A LA VISTA EN EL B.C.C.R.		1,542,986,804
DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAÍS		2,280,857,154
DEPÓSITOS A LA VISTA EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL EXTERIOR		729,403,658
DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS		54,200,592
2- VALORES NEGOCIABLES		3,162,123,910
Participaciones fondos inversión abiertos del país		156,542,303
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colones)		700,182,800
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colone	\$3,411,304	1,728,166,769
Operaciones de reporto (dolares)	\$994,562	503,845,069
Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (dólares)	\$75,949	38,475,814
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros		34,911,156
3- CUENTAS POR COBRAR		9,033,976
Clientes Operaciones Bursátiles (colones)		396,835
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia ME	\$628	318,155
Clientes Operaciones Bursátiles (dólares)	\$1,220	618,255
Impuesto sobre la renta diferido ME	\$12,741	6,454,393
Otras cuentas por cobrar (colones)		1,246,338
4- CUENTAS POR PAGAR		4,419,675,760
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		68,285,547
Impuesto de renta por pagar		17,737,374
Impuesto Valor Agregado por pagar		2,041,436
Impuesto Valor Agregado por pagar	\$11,767	5,961,224
Retenciones patronales CCSS		16,765,665
Impuesto de renta sobre salarios		4,697,170
Impuesto de renta sobre dietas		503,432
CCSS		6,555,626
Vacaciones acumuladas por pagar		11,533,473
Aguinaldo acumulado por pagar		20,942,264
Otras cuentas y comisiones por pagar (colones)		84,091,444
Otras cuentas y comisiones por pagar (dólares)	\$1,377,309	697,744,537
Otros clientes euros	€ 6,152	3,362,880
Provisiones para obligaciones patronales		4,284,351
Clientes operaciones bursátiles (colones)		164,498,905
Clientes operaciones bursátiles (dólares)	\$2,085,236	1,056,380,456
Clientes operaciones fondos de inversión (colones)		19,588,195
Clientes operaciones fondos de inversión (dólares)	\$4,025,498	2,039,317,383
Clientes operaciones fondos de inversión (Euros)	€ 322,230	176,137,748
Clientes operaciones bursátiles (dólares)	\$10,389	5,263,270
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (colones)		2,422,147
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (dólares)	\$13,538	7,268,195
Impuesto sobre la renta diferido		4,293,038
5- INGRESOS COMISIONES		485,126,496
Comisiones por operaciones bursátiles		438,011,938
Comisiones por operaciones con partes relacionadas		820,016
Ingresos por cambio y arbitraje de divisas		19,924,557
Otras comisiones por servicios operativos		26,369,985
6- INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES		49,492,252
Productos por inversiones en instrumentos financieros		48,509,827
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país		982,425

**INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.****NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****31-mar-24****Cifras en colones Costarricenses****7- GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS****537,056,941**

Comisiones por servicios	184,152,118
Provisiones para obligaciones patronales	4,404,155
Otros gastos operativos	14,807,107
Gastos de personal	274,926,445
Gastos por servicios externos	27,950,301
Gastos de movilidad y comunicaciones	161,464
Gastos de infraestructura	21,116,617
Gastos generales	9,538,735

8- GASTOS FINANCIEROS**8,502,686**

Gastos por obligaciones con entidades financieras	1,058,323
Otros gastos financieros	7,444,363

9- CUENTA DE ORDEN**425,655,678,148****CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS**

Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores privado	629,817,856
Central de Valores Público (BCCR)	2,428,349,569
Efectivo por la actividad de custodia	3,279,166,685
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Privado	4,323,440,864
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Público (BCCR)	26,853,149,122
Compras a futuro	19,550,941,543
Ventas a futuro	23,927,572,662
Central de Valores Privado (custodia local)	213,604,805,687
Central de Valores Privado (custodia internacional)	169,482,138
Central de Valores Público (BCCR)	91,530,881,819
Custodio extranjero	39,355,654,525
Bóveda	2,415,677