

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	56,910,333	38,749,027	72,444,188
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	928,906,629	969,726,336	974,210,426
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	11,086,435	25,223,652	17,031,316
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	58,851,372	49,578,859	43,679,169
CARGOS DIFERIDOS	0	0	16,465,377
Total ACTIVO CORRIENTE	1,055,754,768	1,083,277,874	1,123,830,476
ACTIVO NO CORRIENTE			
ACTIVOS POR DERECHO DE USO	11,168,554	18,644,688	48,616,229
EQUIPOS Y MOBILIARIO	589,185	629,172	749,539
Total ACTIVO NO CORRIENTE	11,757,739	19,273,861	49,365,768
Total ACTIVO	1,067,512,507	1,102,551,735	1,173,196,244
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	32,908,749	33,654,105	61,254,960
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	5,234,569	8,534,472	4,025,740
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	1,990,137	5,176,993	1,233,784
REMUNERACIONES POR PAGAR	5,027,467	2,741,864	6,270,260
PROVISIONES	1,590,332	10,008,531	1,311,404
Total PASIVO CORRIENTE	46,751,254	60,115,964	74,096,148
Total PASIVO	46,751,254	60,115,964	74,096,148
PATRIMONIO			
CAPITAL PAGADO ORDINARIO	295,000,000	295,000,000	295,000,000
APORTES POR CAPITALIZAR	60,000,000	60,000,000	60,000,000
AJUSTE POR DETERIORO Y VALUACIÓN DE INVERSIÓN	2,918,635	1,412,312	-4,782,603
RESERVA LEGAL	48,776,963	48,776,963	48,776,963
UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES SIN AFECCIÓN	637,246,496	754,896,097	754,896,097
UTILIDAD O EXCEDENTE DEL PERIODO	-23,180,841	-117,649,602	-54,790,362
Total PATRIMONIO	1,020,761,253	1,042,435,770	1,099,100,096

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
PASIVO + PATRIMONIO			
PASIVO + PATRIMONIO	1,067,512,507	1,102,551,735	1,173,196,244
	1,067,512,507	1,102,551,735	1,173,196,244
Total PASIVO + PATRIMONIO	1,067,512,507	1,102,551,735	1,173,196,244
CUENTA DE ORDEN			
CUENTA DE ORDEN POR CUENTA DE TERCEROS	31,396,977,364	36,015,165,755	27,386,589,285
Total CUENTA DE ORDEN	31,396,977,364	36,015,165,755	27,386,589,285
Total CUENTA DE ORDEN	31,396,977,364	36,015,165,755	27,386,589,285

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	25,397,680	101,625,194	59,133,017
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	92,657	126,297	77,647
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	20,895,233	48,304,489	16,269,550
GASTOS DE PERSONAL	41,156,238	173,459,237	45,372,525
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	1,037,603	20,890,062	4,619,282
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	10,030,501	40,122,409	10,030,501
GASTOS GENERALES	7,124,776	18,621,423	552,794
Total GASTOS	105,734,688	403,149,110	136,055,316
INGRESOS			
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTI	30,232,361	67,760,559	17,178,137
GANANCIAS POR DIF. CAMBIARIO Y UNIDADES DE DES	21	14,982,946	6,135,289
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES	96,438	7,586,846	1,799,281
COMISIONES POR SERVICIOS	48,914,711	183,570,839	44,582,304
OTROS INGRESOS OPERATIVOS	3,507,751	38,835	10,461
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0	11,559,483	11,559,483
Total INGRESOS	82,751,282	285,499,508	81,264,954
UTILIDAD			
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-22,983,407	-117,649,602	-54,790,362
IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN EL PAÍS	-197,434	0	0
UTILIDAD DESPUÉS DE IMPUESTOS	-23,180,841	-117,649,602	-54,790,362

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	295,000,000	60,000,000	-10,272,113	48,776,963	752,563,203	1,146,068,053
Resultado del periodo					-52,457,468	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			5,489,510			
Saldo al 31/03/2023	295,000,000	60,000,000	-4,782,603	48,776,963	700,105,736	1,099,100,096
Resultado del periodo					-62,859,240	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			6,194,915			
Saldo al 31/12/2023	295,000,000	60,000,000	1,412,312	48,776,963	637,246,496	1,042,435,770
Resultado del periodo					-23,180,841	
Aumento de la reserva legal				0		
Ajuste por valuación			1,506,324			
Saldo al 31/03/2024	295,000,000	60,000,000	2,918,635	48,776,963	614,065,655	1,020,761,253

KATY SANDOVAL NOGUERA
Director Financiero Administrativo

JULIO BASTOS ALVARADO
Auditor Interno



SAMA SOCIEDAD DE FONDOS DE INVERSION (G.S) S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2024
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES

1-) DISPONIBILIDADES		<u>56,910,333</u>
Cuenta corriente BN.C.R. cta, cte. #1420000195-7 colones		6,889,136
Cuenta corriente BN.C.R. cta. Cte. #1420600104-3 dólares	98,739	50,021,199
2-) INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		<u>928,906,629</u>
Instrumentos financieros del B.C.C.R - Recursos propios (colones)		444,929,300
Instrumentos financieros del sector público no financiero del país - Recursos propios	683,043	346,029,574
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil	249,425	126,358,614
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil		0
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros		11,589,141
3-) INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		<u>30,232,361</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros mantenidos para negociar (colones)		16,561,211
Productos por inversiones en instrumentos financieros mantenidos para negociar (dólares)		13,671,150
4-) COMISIONES POR SERVICIOS		<u>48,914,711</u>
Comisiones por administracion del Fondo (colones)		14,184,121
Comisiones por administracion del Fondo (dólares)	68,556	34,730,590
5-) GASTOS FINANCIEROS		<u>25,397,680</u>
Gastos Financieros		25,397,680
6-) GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS		<u>20,895,233</u>
Gastos Operativos Diversos		20,895,233
7-) GASTOS DE PERSONAL		<u>41,156,238</u>
Gastos de Personal		41,156,238

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS A.
AUDITOR INTERNO