



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

CORTE AL:
30 DE JUNIO DE 2024

CIFRAS EN MILES DE COLONES COSTARRICENSES

	jun-24	dic-23	jun-23
ACTIVO			
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>€9,654,610</u>	<u>€11,776,421</u>	<u>€10,028,765</u>
DISPONIBILIDADES	€2,118,795	€4,277,881	€2,392,117
Dinero en Cajas y Bóvedas	14,547	14,535	15,522
Efectivo en Tránsito	0	0	0
Cuenta Corriente en el BCCR	1,506,451	1,850,477	1,710,133
Cuentas liquidación de operaciones por actividad de Custodia en el B.C.C.R	0	0	0
Cuentas corrientes	425,687	1,892,630	456,275
Cuentas corrientes	275	1,008	4,339
Depósitos a la vista y cuentas corrientes en entidades relacionadas	0	0	0
Depósitos Over Night en entidades financieras del país	0	0	0
Cuentas corrientes de liquidaciones bursátiles	22,175	25,445	38,029
Cuentas corrientes en entidades financieras del exterior	124,782	71,276	99,816
Depósitos y otras cuentas a la vista en entidades financieras del exterior	24,878	422,510	68,003
DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS	€66,454	€107,200	€49,391
Llamadas a margen por reporto	6,933	6,887	7,182
Fondos de garantía	59,521	100,313	42,208
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	€7,031,560	€6,824,033	€7,016,453
Participaciones fondos inversión abiertos del país	1,908,856	1,284,215	1,206,913
Valor adquisición de instrumentos financieros del BCCR	143,744	215,629	662,148
Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector público no financiero	4,037,349	4,404,228	3,937,861
Valor adquisición de instrumentos financieros en entidades financieras del país	0	280,224	60,328
Valor adquisición de instrumentos financieros en el sector privado no financiero	1,283	1,283	1,283
Instrumentos financieros en partes relacionadas del país Recursos propios	0	0	0
Instrumentos financieros en el sector privado no financiero del exterior	285,056	112,090	0
Operaciones de Reporto tripartito - Mercado bursátil	554,846	414,133	703,350
Participación fondos de inversión cerrados del país	0	5,376	345,167
Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos	40,352	39,405	41,367
Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	60,074	67,452	58,036
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	€31,766	€90,494	€90,478
Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión	0	0	0
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles	20,947	31,288	46,949
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta de terceros	2	27,752	2,379
Cuentas por cobrar por operaciones con partes relacionadas	0	0	0
Impuesto sobre la renta diferido	7,908	26,842	37,311
Impuesto al Valor Agregado Soportado	477	2,955	2,586
Otras cuentas por cobrar	2,432	1,656	1,253
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	€263,138	€334,295	€328,730
Impuestos pagados por anticipado	218,129	290,882	279,474
Póliza de seguros pagada por anticipado	6,584	5,388	6,663
Otros gastos pagados por anticipado	38,425	38,025	42,593
CARGOS DIFERIDOS	€0	€0	€8,233
Otros Cargos Diferidos	0	0	8,233
BIENES DIVERSOS	€142,898	€142,518	€143,364
Papelería, útiles y otros materiales	7,553	7,172	8,019
Biblioteca y Obras de Arte	132,460	132,460	132,460
Depósitos en garantía	2,885	2,885	2,885
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>€3,888,355</u>	<u>€3,899,782</u>	<u>€2,237,288</u>
ACTIVOS POR DERECHO DE USO	€0	€0	
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones	0	0	0
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO	€20,838	€19,789	€16,642
Costo de terrenos	0	0	0
Revaluación de terrenos	0	0	0
Costo de edificios e instalaciones	0	0	0

Revaluación de edificios e instalaciones	0	0	0
(Deterioro de edificios e instalaciones)	0	0	0
Costo de equipos y mobiliario	12,187	11,538	10,588
Costo de equipos de computación	25,859	27,496	23,162
(Depreciación acumulada de la revaluación de edificios e instalaciones)	0	0	0
(Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	6,541	6,034	5,651
(Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	10,667	13,211	11,457
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	€3,829,620	€3,837,238	€2,182,749
Costo de la inversión en terrenos	317,035	317,035	317,035
Costo de la inversión en terrenos	1,709,780	1,709,780	225,101
Costo de la inversión en edificios	576,818	576,818	576,818
Adaptaciones y Mejoras	185,042	185,042	185,042
Ajuste por valuación de inversiones en edificios	1,387,750	1,387,750	1,210,321
(Deterioro de inversiones en edificios adaptaciones y mejoras)	341,328	334,035	326,742
(Depreciación acumulada de inversiones en edificios adaptaciones y mejoras)	5,476	5,151	4,826
PARTICIPACIONES EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS			
PARTICIPACIONES EN EL CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS DEL PAÍS	€37,897	€42,755	€37,897
Participaciones en empresas no financieras del país.	0	4,858	0
Participaciones en bolsas de valores del país	37,897	37,897	37,897
TOTAL ACTIVOS	€13,542,965	€15,676,203	€12,266,053

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 JUNIO DE 2024

CIFRAS EN MILES DE COLONES COSTARRICENSES

	jun-24	dic-23	jun-23
PASIVO			
<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>€2,540,184</u>	<u>€4,753,377</u>	<u>€2,492,901</u>
OBLIGACIONES CON ENTIDADES	€879,121	€2,897,089	€1,527,758
Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	0	0	0
Obligaciones por operaciones diferidas de liquidez	0	0	76,927
Cuentas por pagar por actividad de custodia autorizada de valores	857,613	2,722,763	706,823
Cuentas por pagar por actividad de custodia autorizada de valores - partes rel:	0	142,248	0
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles	21,508	32,078	744,007
CUENTAS Y COMISIONES POR PAGAR DIVERSAS	€505,301	€701,124	€399,760
Aportaciones patronales por pagar	24,135	22,875	22,376
Aportaciones laborales retenidas por pagar	9,477	8,975	8,844
Otras cuentas y comisiones por pagar	471,689	669,275	368,540
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	€125,943	€61,429	€40,261
Acreeedores por adquisición de bienes y servicios	1,044	1,055	1,128
Impuestos por pagar por cuenta de la entidad	118,485	54,260	33,586
Impuestos retenidos por pagar	6,414	6,114	5,547
REMUNERACIONES POR PAGAR	€71,974	€22,461	€61,801
Remuneraciones por pagar	0	0	0
Dividendos por pagar	0	0	0
Vacaciones acumuladas por pagar	21,081	15,402	14,872
Aguinaldo acumulado por pagar	50,893	7,059	46,929

PROVISIONES	€957,846	€1,071,274	€463,321
Provisiones para obligaciones patronales	7,859	123,913	20,489
Otras provisiones	0	0	0
Impuesto sobre la renta diferido	949,987	947,362	442,832
OTROS PASIVOS	€0	€0	€0
avances y anticipos recibidos	0	0	0
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>€309</u>	<u>€28</u>	<u>€37</u>
OTROS PASIVOS	€309	€28	€37
Comisiones por pagar por operaciones de cambio y arbitraje de divisas	309	28	37
Obligaciones por pagar sobre préstamos con partes relacionadas	0	0	0
<u>TOTAL PASIVOS</u>	<u>€2,540,494</u>	<u>€4,753,405</u>	<u>€2,492,939</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 cambio	11,046	3,998	81
Valuación de inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado int	1,990,756	2,002,490	854,611
Reserva legal	386,256	386,256	386,256
Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar	4,643,137	5,495,001	5,495,001
Utilidad o excedente del periodo	154,716	0	0
Utilidad o excedente del periodo	33,588	815,097	812,822
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>€11,002,471</u>	<u>€10,922,798</u>	<u>€9,773,115</u>
<u>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</u>	<u>€13,542,965</u>	<u>€15,676,203</u>	<u>€12,266,053</u>
OTRAS CUENTAS DE ORDEN POR CUENTA PROPIA	€2,382,417	€2,802,366	€2,906,524
Cuentas de Orden por cuenta propia por actividad de custodia	2,382,417	2,802,366	2,906,524
Cuentas de Orden acreedoras por cuenta propia por actividad de custodia	0	0	0
CUENTA DE ORDEN POR CUENTA DE TERCEROS	€486,910,732	€478,528,705	€471,041,060
Cuenta de Orden por cuenta de terceros deudoras	40,150,939	37,543,118	28,710,063
Cuentas de Orden por cuenta de terceros acreedoras	0	0	0
Cuentas de Orden por cuenta de terceros por actividad custodia	446,759,793	440,985,588	442,330,996
Cuentas de Orden acreedoras por cuenta de terceros por actividad de custodia	0	0	0

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 JUNIO DE 2024

CIFRAS EN MILES DE COLONES COSTARRICENSES

	jun-24	dic-23	jun-23
GASTOS	€1,858,760	€4,206,397	€2,577,030
GASTOS FINANCIEROS	€332,592	€1,281,474	€908,511
Gastos por obligaciones a plazo con entidades financieras	117	4,401	1,267
Gastos por financiamientos de entidades no financieras del país	269	0	0
Diferencias de cambio por otras obligaciones financieras	227,739	855,153	618,403
Diferencias de cambio por disponibilidades.	71,901	356,711	253,968
Pérdida realizada en instrumentos financieros disponibles para la venta	6,189	3,223	1,806
Otros gastos financieros diversos	26,377	61,987	33,066
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE ACTIVOS	€3,287	€13,868	€6,264
Gastos por estimación de deterioro de inversiones en valores disponibles para la ve	3,287	13,868	6,264
GASTOS OPERATIVOS DIVERSOS	€607,007	€1,038,437	€502,487
Comisiones por servicios bursátiles	68,782	135,153	64,747
Comisiones por servicios de custodia de instrumentos financieros	16,132	13,770	8,033
Comisiones por servicios de las bolsas de valores	1,826	3,664	1,969
Comisiones a la entidad comercializadora y a ejecutivos de venta	303,606	653,805	328,516
Gastos por participaciones de capital en entidades financieras del país	149,332	0	0
Provisiones para obligaciones patronales	15,842	173,762	64,546
Donaciones y otros gastos de bienestar social	0	0	0
Multas por incumplimiento de disposiciones legales y normativas	135	13	13
Donaciones y otros gastos de bienestar social	900	1,800	900
Impuestos municipales	1,236	1,199	787
Patentes	11,508	11,655	8,394
Otros impuestos pagados en el país	1,043	1,542	1,540
Gastos operativos varios	36,665	42,075	23,041
GASTOS DE ADMINISTRACION	€915,874	€1,872,618	€1,159,769
GASTOS DE PERSONAL	€766,559	€1,486,360	€706,810
Sueldos y bonificaciones de personal permanente	538,014	1,031,335	494,280
Remuneraciones a directores y fiscales	15,684	30,939	15,723
Décimotercer sueldo	45,098	91,017	41,870
Vacaciones	7,161	15,257	6,858
Incentivos	9,549	24,783	8,198
Cargas sociales patronales-Colones	143,409	276,702	131,145
Refrigerios	234	314	58
Vestimenta	701	392	18
Capacitación	2,687	7,291	4,566
Seguros para el personal	2,120	4,601	2,269
Otros gastos de personal	1,904	3,729	1,825
GASTOS POR SERVICIOS EXTERNOS	€74,284	€187,720	€75,737
Servicios de computación	35,273	79,523	37,283
Servicios de información	252	402	199
Servicios de limpieza	637	235	235
Auditoría externa	8,765	20,069	0
Consultoría externa	21,395	70,640	29,507
Calificación de Riesgo	0	0	0
Otros servicios contratados	7,962	16,851	8,514
GASTOS DE MOVILIDAD Y COMUNICACIONES	€5,724	€12,476	€7,331
Seguros sobre vehículos	53	0	0
Mantenimiento, reparación y materiales para vehículos MN	440	0	0
Teléfonos, telex, fax	4,230	10,251	6,035
Otros gastos de movilidad y comunicaciones	1,002	2,225	1,296
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	€35,618	€77,447	€40,718
Mantenimiento y reparación de inmuebles mobiliario y equipo, excepto vehículos	8,395	23,043	15,303
Agua y energía eléctrica	13,609	26,679	11,701
Gastos por Activos por derecho de uso – propiedades	0	0	0
Gastos por Activos por derecho de uso – muebles, equipos y otros activos	2,444	5,526	3,085
Depreciación de propiedades, mobiliario y equipo excepto vehículos	11,171	21,346	10,497
Otros gastos de infraestructura	0	854	131

GASTOS GENERALES	€33,688	€108,615	€329,173
Otros seguros	3,028	6,644	3,618
Papelería, útiles y otros materiales	7,873	21,846	13,449
Gastos legales	413	537	360
Suscripciones y afiliaciones	481	970	663
Promoción y publicidad	0	692	373
Gastos de representación	1,952	0	0
Amortización de Software	0	0	0
Gastos de afiliación a organizaciones nacionales y extranjeras	3,724	7,635	3,724
Aportes al presupuesto de las Superintendencias	4,117	13,853	3,518
Gastos generales diversos	12,101	56,438	303,468
<u>INGRESOS</u>	<u>€2,088,430</u>	<u>€3,431,967</u>	<u>€1,791,022</u>
INGRESOS FINANCIEROS			
INGRESOS FINANCIEROS POR DISPONIBILIDADES			
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país	€1,414	€8,314	€4,538
	1,414	8,314	4,538
INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES EN INSTR. FINANCIEROS			
Productos por inversiones en instrumentos financieros al valor razonable con camb	€217,217	€427,135	€216,096
	217,217	427,135	216,096
GANANCIAS POR DIF. CAMBIARIO Y UNIDADES DE DESARROLLO (UD)			
Diferencias de cambio por otras obligaciones financieras.	€365,788	€405,220	€331,558
Diferencias de cambio por disponibilidades.	258,631	318,422	262,729
	107,157	86,798	68,828
DISMINUCIÓN DE PROVISIONES			
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	€48,774	€66,758	€18,110
Disminución de provisiones para obligaciones patronales	653	47,506	10,312
Disminución de otras provisiones	48,120	19,253	7,798
	0	0	0
INGRESOS OPERATIVOS DIVERSOS			
COMISIONES POR SERVICIOS			
Comisiones por custodias diversas	€1,043,802	€2,007,212	€925,969
Comisiones por administración de fondos de inversión	0	73	71
Comisiones por operaciones bursátiles (Terceros en Mercado Local)	94,275	183,571	81,530
Comisiones por administración de cartera Individuales	927,757	1,819,854	841,995
Comisiones por operaciones con partes relacionadas	20,420	0	0
	1,350	3,714	2,373
OTROS INGRESOS CON PARTES RELACIONADAS			
Ingresos por participaciones de capital en entidades financieras del país	€153,293	€287,333	€149,367
Ingresos por cambio y arbitraje de divisas	118,450	2,314	2,314
Otros ingresos con partes relacionadas	34,843	91,133	48,739
	0	193,885	98,314
OTROS INGRESOS OPERATIVOS			
	€258,143	€218,435	€124,231
DISMINUCIÓN DE IMPUESTO Y PARTICIPACIONES SOBRE LA UTILIDAD			
DISMINUCIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
	€0	€11,559	€21,154
<u>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</u>	<u>€229,670</u>	<u>€774,431</u>	<u>€786,008</u>
.- Impuesto sobre la renta en el país	108,542	40,666	26,814
<u>.= UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS</u>	<u>€121,128</u>	<u>€815,097</u>	<u>€812,822</u>

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS ALVARADO
AUDITOR INTERNO



GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO

CORTE AL:
30 DE JUNIO DE 2024

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 / 2022	3,785,000	65,149	21,934	386,256	5,866,126	10,124,465
Resultado del período					1,183,947	1,183,947
Ajuste por valuación			832,596			832,596
Saldo a Junio / 2023	3,785,000	65,149	854,530	386,256	4,682,180	9,773,115
Resultado del período					2,275	2,275
Ajuste por valuación			1,151,958			1,151,958
Saldo a Diciembre 31 / 2023	3,785,000	65,149	2,006,488	386,256	4,679,905	10,922,798
Resultado del período					84,360	84,360
Ajuste por valuación			4,687			4,687
SALDO JUNIO 2024	3,785,000	65,149	2,001,802	386,256	4,764,265	11,002,471

KATTY SANDOVAL NOGUERA
 DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO

JULIO BASTOS ALVARADO
 AUDITOR INTERNO

**GRUPO EMPRESARIAL SAMA, S.A. Y SUBSIDIARIAS****ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
CORTE A:
30 DE JUNIO DE 2024
CIFRAS EN COLONES COSTARRICENSES**

jun-24

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	₡933,950
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	₡530,698
(+/-) Diferencias de cambio por otras obligaciones financieras	₡390,664
(+/-) Diferencias de cambio por disponibilidades.	₡182,068
(+/-) (Depreciación acumulada del costo de equipos y mobiliario)	₡890
(+/-) (Depreciación acumulada del costo de equipos de computación)	₡789
(+/-) Impuestos pagados por anticipado	₡61,345
(+/-) Póliza de seguros pagada por anticipado	₡79
(+/-) Otros gastos pagados por anticipado	₡4,168
(+/-) Otros Cargos Diferidos	₡8,233
(+/-) Impuesto sobre la renta en el país	₡81,729
(+/-) Impuesto sobre la renta diferido	₡0
(+/-) Impuesto sobre la renta en el extranjero	₡0
(+/-) Diferencias de cambio por otras obligaciones financieras.	₡4,098
(+/-) Diferencias de cambio por disponibilidades.	₡38,328
= EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	₡403,251

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(+/-) Obligaciones por derecho de uso - bienes recibidos en arrendamiento	₡0
(+/-) Obligaciones por operaciones diferidas de liquidez	₡76,927
(+/-) Acreedores por adquisición de bienes y servicios	₡84
(+/-) Impuestos por pagar por cuenta de la entidad	₡84,899
(+/-) Aportaciones patronales por pagar	₡1,759
(+/-) Impuestos retenidos por pagar	₡867
(+/-) Aportaciones laborales retenidas por pagar	₡632
(+/-) Remuneraciones por pagar	₡0
(+/-) Obligaciones por pagar sobre préstamos con partes relacionadas	₡0
(+/-) Vacaciones acumuladas por pagar	₡6,209
(+/-) Aguinaldo acumulado por pagar	₡3,964
(+/-) Comisiones por pagar por operaciones de cambio y arbitraje de divisas	₡272
(+/-) Otras cuentas y comisiones por pagar	₡103,149
(+/-) Provisiones para obligaciones patronales	₡12,630
(+/-) Cuentas por pagar por actividad de custodia autorizada de valores	₡150,790
(+/-) Cuentas por pagar por actividad de custodia autorizada de valores -partes relacionadas	₡0
(+/-) Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles	₡722,499
(+/-) Impuesto sobre la renta diferido	₡507,155
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	₡47,555

VARIACIÓN NETA DE LOS ACTIVOS

(+/-) Productos por cobrar asociados a inversiones en instrumentos financieros	₡2,038
(+/-) Comisiones por cobrar por administración de fondos de inversión	₡0
(+/-) Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia	₡26,002
(+/-) Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta de terceros	₡2,377
(+/-) Cuentas por cobrar por operaciones con partes relacionadas	₡0
(+/-) Impuesto sobre la renta diferido	₡29,403
(+/-) Impuesto al Valor Agregado Soportado	₡2,109
(+/-) Otras cuentas por cobrar	₡1,179
(+/-) Costo de equipos y mobiliario	₡0
(+/-) Costo de equipos de computación	₡2,697
(+/-) Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones	₡0
(+/-) Papelería, útiles y otros materiales	₡466
(+/-) Biblioteca y Obras de Arte	₡0
(+/-) Depósitos en garantía	₡0
= FLUJO NETO EN VARIACIÓN DE LOS ACTIVOS	₡53,510

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

(+/-) Otros instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultados	₡701,943
(+/-) Instrumentos financieros del BCCR Recursos propios	₡518,404

(+/-) Instrumentos financieros del sector público no financieros del país Recursos propios	₡99,487
(+/-) Instrumentos financieros de entidades financieras del país Recursos propios	₡60,328
(+/-) Instrumentos financieros en el sector privado no financiero del país Recursos propios	₡0
(+/-) Reporto y reporto tripartito posición vendedor a plazo Recursos propios	₡148,504
(+/-) Otros instrumentos financieros al valor razonable con cambios en otro resultado integral – Recurs	₡345,167
(+/-) Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos	₡1,015
(+/-) Prima en la colocación de acciones	₡0
(+/-) Aportes por capitalizar	₡0
(+/-) Utilidades de ejercicios anteriores sin afectar	₡851,864
(+/-) Utilidad o excedente del periodo	₡154,716
(+/-) Utilidad o excedente del periodo	₡781,509
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	₡502,707
= AUMENTO EN EL EFECTIVO	₡200,521
SALDO INICIAL DISPONIBLE AL 01/06/2023	2,441,508
SALDO FINAL DISPONIBLE AL 01/06/2024	2,185,249
(+/-) AUMENTO EN EL EFECTIVO	₡256,259