



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE SITUACION
30-jun-24
Cifras en Colones Costarricenses

Página 1

ACTIVO

	NOTAS		
DISPONIBILIDADES	1	1,954,588,377	
VALORES NEGOCIABLES	2	3,088,847,868	
CUENTAS POR COBRAR	3	29,736,252	
INTERESES POR COBRAR		<u>27,165,684</u>	5,100,338,181
INVERSIONES EN ACCIONES			37,897,388
EQUIPOS Y MOBILIARIO			1,106,196
EQUIPOS DE COMPUTACION			9,766,617
(DEPRECIACION ACUMULADA INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO)			-1,564,981
BIENES TOMADOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			23,441,014
OTROS ACTIVOS			73,833,103
TOTAL ACTIVO			<u>5,244,817,518</u>

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO A CORTO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR NETO	4	<u>1,568,552,231</u>	1,568,552,231
TOTAL PASIVO			

PATRIMONIO

CAPITAL ACCIONES		1,372,534,000	
UTILIDADES (PERDIDAS) NO DISTRIBUIDAS		1,922,213,870	
RESERVAS		250,398,343	
APORTES EXTRAORDINARIOS DE SOCIOS		88,701,440	
GANANCIAS (PERDIDAS) NO REALIZADAS		-2,880,878	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS MES ANTERIOR		32,526,753	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS DEL MES		<u>12,771,759</u>	3,676,265,287
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE			<u>5,244,817,518</u>

CUENTAS DE ORDEN	9		458,456,900,004
------------------	---	--	-----------------

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 Enero del 2024 al 30 de Junio del 2024

Página 1

Cifras en Colones Costarricenses

INGRESOS		REAL 30-jun-24	ACUMULADOS 30-jun-24
COMISIONES	5	172,461,131	996,118,999
INGRESOS FINANC.POR DISP		229,042	1,413,575
INGRESOS FINANC.POR INV.	6	13,644,702	96,458,362
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		32,760,632	212,309,873
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACT		603,446	44,245,599
TOTAL DE INGRESOS		219,698,953	1,350,546,408
GASTOS			
GASTOS GENERALES Y ADMINIST	7	179,743,225	1,088,324,195
GASTOS FINANCIEROS	8	1,873,933	21,481,667
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO		0	0
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		22,841,358	0
TOTAL DE GASTOS		204,458,516	1,109,805,862
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		15,240,437	240,740,547
IMPUESTO DE RENTA		2,468,678	72,222,164
UTILIDAD DESPUES IMP.		12,771,759	168,518,383

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
30-jun-24
Cifras En colones Costarricenses

Página 1

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(Pérdida) Utilidad Neta	45,298,512
Ajustes a periodos anteriores	0
Ganancias (pérdidas) no realizadas	13,403,055

Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos

Depreciaciones y amortizaciones	974,462
---------------------------------	---------

Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo

Inversiones en títulos valores	-132,958,713
Cuentas e intereses por cobrar	45,259,066
Otros activos	46,731,787
Cuentas e intereses por pagar	-2,413,766,652
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	-2,395,058,483

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

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

VARIACION NETA DE LOS ACTIVOS

Incremento o disminucion de activos tangibles	-3,863,294
---	------------

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aportes de socios	
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	38,427,084
Aumento neto en efectivo y equivalentes	-2,360,494,693
Efectivo y equivalentes al inicio del período	4,315,083,070
Efectivo y equivalentes al final del período	1,954,588,377

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio

30-jun-24

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	-16,283,930	1,922,213,867	3,617,563,720
Incrementos de capital						0
Aportes de los socios						0
Ajustes a Utilidades No Distribuidas					0	0
Traspaso a reservas			0		0	0
Distribución de dividendos						0
Valoración de la cartera				13,403,055		13,403,055
Utilidad Neta					45,298,512	45,298,512
Saldos a la fecha de corte	1,372,534,000	88,701,440	250,398,343	-2,880,875	1,967,512,379	3,676,265,287

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO

**INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.****NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

30-jun-24

Cifras en colones Costarricenses

1- DISPONIBILIDADES		1,954,588,377
Dinero en caja y boveda colones		8,506,956
Dinero en caja y boveda dolares	\$10,315	5,471,380
Dinero en caja y boveda euros	€ 1,000	568,227
Dinero en Bancos (colones)		259,315,371
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos colones)		1,977,050
Dinero en Bancos (dolares)	\$2,646,836	1,403,908,436
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos dolares)	\$363,491	27,955,587
Dinero en Bancos (euros)	€ 340,173	180,431,224
Fondos restringidos (FOGABONA)	\$125,288	66,454,146
2- VALORES NEGOCIABLES		3,088,847,868
Participaciones fondos inversión abiertos del país		690,957,103
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colones)		696,079,600
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colone:	\$2,982,376	1,581,881,953
Operaciones de reporto (dolares)	\$150,029	79,576,733
Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (dólares)	\$76,078	40,352,479
3- CUENTAS POR COBRAR		29,736,252
Clientes Operaciones Bursátiles (colones)		10,000,000
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia ME	\$20,638	10,946,766
Clientes Operaciones Bursátiles (dólares)	\$4	2,260
Impuesto sobre la renta diferido ME	\$12,050	6,391,259
Otras cuentas por cobrar (colones)		2,395,967
4- CUENTAS POR PAGAR		1,568,552,231
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		49,545,906
Impuesto de renta por pagar		72,222,164
Impuesto Valor Agregado por pagar		2,297,964
Impuesto Valor Agregado por pagar	\$10,346	5,487,456
Retenciones patronales CCSS		17,374,931
Impuesto de renta sobre salarios		5,078,855
Impuesto de renta sobre dietas		218,027
CCSS		6,787,642
Vacaciones acumuladas por pagar		14,338,311
Aguinaldo acumulado por pagar		36,645,419
Por Operaciones cambiarias		309,170
Cheques pendientes de cambio (dólares)	\$500	265,205
Otros clientes euros	EUR 6,152	3,495,808
Clientes operaciones bursátiles (colones)		80,958,529
Clientes operaciones bursátiles (dólares)	\$1,135,736	602,405,710
Clientes operaciones fondos de inversión (colones)		1,696,879
Clientes operaciones fondos de inversión (dólares)	\$5,507	2,921,191
Clientes operaciones fondos de inversión (Euros)	EUR 302,230	171,735,565
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (colones)		3,593,975
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (dólares)	\$28,682	15,213,171
Otros clientes (colones)		84,100,272
Otros clientes (dólares)	\$723,644	383,827,893
Provisiones		4,333,292
Impuesto sobre la renta diferido		3,698,896
5- INGRESOS COMISIONES		172,461,131
Comisiones por operaciones bursátiles		158,143,331
Comisiones por administracion de carteras Individuales		3,463,074
Productos por inversiones en instrumentos financieros mantenidos para negociar (colones)		160,895
Ingresos por cambio y arbitraje de divisas		5,633,724
Otras comisiones por servicios operativos		5,060,107
6- INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES		13,873,744
Productos por inversiones en instrumentos financieros		13,644,702
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país		229,042

**INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.****NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****30-jun-24****Cifras en colones Costarricenses**

7- GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS	179,743,225
Comisiones por servicios	50,685,542
Provisiones para obligaciones patronales	1,055,395
Otros gastos operativos	11,672,763
Gastos de personal	92,590,302
Gastos por servicios externos	14,656,832
Gastos de movilidad y comunicaciones	76,021
Gastos de infraestructura	7,125,537
Gastos generales	1,880,833
8- GASTOS FINANCIEROS	1,873,933
Gastos por obligaciones con entidades financieras	253,910
Otros gastos financieros	1,620,023
9- CUENTA DE ORDEN	458,456,900,004
CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS	
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores privado	104,455,413
Adminis de Carteras Individuales por Puestos de Bolsa	9,413,632,513
Central de Valores Público (BCCR)	2,277,961,526
Efectivo por la actividad de custodia	687,980,050
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Privado	5,642,684,754
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Público (BCCR)	31,700,073,208
Pendientes de recibir valor de Central de Valores Privado	1,155,145,792
Pendientes de recibir valor de Custodio extranjero	51,743,617
Compras a futuro	18,958,872,919
Ventas a futuro	28,386,544,218
Central de Valores Privado (custodia local)	222,883,630,368
Central de Valores Privado (custodia internacional)	233,418,610
Central de Valores Público (BCCR)	91,461,532,380
Custodio extranjero	45,496,927,315
Bóveda	2,297,321