



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE SITUACION
30-sep-24

Página 1

Cifras en Colones Costarricenses

ACTIVO

	NOTAS		
DISPONIBILIDADES	1	2,499,359,689	
VALORES NEGOCIABLES	2	3,327,041,258	
CUENTAS POR COBRAR	3	17,552,254	
INTERESES POR COBRAR		<u>32,323,517</u>	5,876,276,718
INVERSIONES EN ACCIONES			37,897,388
EQUIPOS Y MOBILIARIO			1,106,196
EQUIPOS DE COMPUTACION			12,930,999
(DEPRECIACION ACUMULADA INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO)			-2,140,427
BIENES TOMADOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO			7,973,989
OTROS ACTIVOS			90,263,234
TOTAL ACTIVO			<u><u>6,024,308,097</u></u>

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO A CORTO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR NETO	4	<u>2,364,929,112</u>	2,364,929,112
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		2,326,116	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS MES ANTERIOR		28,102,399	
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS DEL MES		<u>-4,897,183</u>	3,659,378,985

TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE			<u><u>6,024,308,097</u></u>
--	--	--	------------------------------------

CUENTAS DE ORDEN	9		457,600,952,730
------------------	---	--	-----------------

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 Setiembre del 2024

Página 1

Cifras en Colones Costarricenses

INGRESOS		REAL 30-sep-24	ACUMULADOS 30-sep-24
COMISIONES	5	185,392,348	1,589,503,003
INGRESOS FINANC.POR DISP		71,291	1,751,910
INGRESOS FINANC.POR INV.	6	13,447,660	140,392,081
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		8,597,878	101,944,461
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE ACT		252,064	46,972,067
TOTAL DE INGRESOS		207,761,241	1,880,563,522
GASTOS			
GASTOS GENERALES Y ADMINIST	7	206,430,991	1,738,810,656
GASTOS FINANCIEROS	8	1,858,783	27,517,261
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO		0	0
DIFERENCIAS CAMBIARIAS		3,144,650	0
TOTAL DE GASTOS		211,434,424	1,766,327,917
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		-3,673,183	114,235,605
IMPUESTO DE RENTA		1,224,000	34,270,682
UTILIDAD DESPUES IMP.		-4,897,183	79,964,923

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



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

Página 1

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(Pérdida) Utilidad Neta	23,205,216
Ajustes a periodos anteriores	0
Ganancias (pérdidas) no realizadas	18,610,049
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Depreciaciones y amortizaciones	1,549,908
<u>Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo</u>	
Inversiones en títulos valores	-371,152,103
Cuentas e intereses por cobrar	52,285,231
Otros activos	30,301,656
Cuentas e intereses por pagar	<u>-1,617,389,771</u>
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	<u>-1,862,589,814</u>

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

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

VARIACION NETA DE LOS ACTIVOS

Incremento o disminucion de activos tangibles	-7,027,676
---	------------

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aportes de socios	
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	53,894,109
Aumento neto en efectivo y equivalentes	<u>-1,815,723,381</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del período	<u>4,315,083,070</u>
Efectivo y equivalentes al final del período	<u><u>2,499,359,689</u></u>

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio

30-sep-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				18,610,049		18,610,049
Utilidad Neta					23,205,216	23,205,216
Saldos a la fecha de corte	1,372,534,000	88,701,440	250,398,343	2,326,119	1,945,419,083	3,659,378,985

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

30-sep-24

Cifras en colones Costarricenses

1- DISPONIBILIDADES		<u>2,499,359,689</u>
Dinero en caja y boveda colones		8,490,254
Dinero en caja y boveda dolares	\$10,175	5,320,400
Dinero en caja y boveda euros	€ 1,000	584,045
Dinero en Bancos (colones)		213,414,144
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos colones)		24,614,517
Dinero en Bancos (dolares)	\$2,509,386	1,312,082,718
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos dolares)	\$1,592,003	661,405,357
Dinero en Bancos (euros)	€ 346,378	181,110,886
Fondos restringidos (FOGABONA)	\$176,597	92,337,368
2- VALORES NEGOCIABLES		<u>3,327,041,258</u>
Participaciones fondos inversión abiertos del país		838,828,335
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colones)		808,564,000
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colone:	\$3,002,826	1,570,087,795
Operaciones de reporto (colones)		69,664,082
Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (dólares)	\$76,304	39,897,046
3- CUENTAS POR COBRAR		<u>17,552,254</u>
Cientes Operaciones Bursátiles (colones)		50,001
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia ME	\$22,095	11,552,932
Impuesto sobre la renta diferido ME	\$7,631	3,989,806
Otras cuentas por cobrar (colones)		1,959,515
4- CUENTAS POR PAGAR		<u>2,364,929,112</u>
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		30,559,231
Impuesto de renta por pagar		34,270,682
Impuesto Valor Agregado por pagar		1,306,644
Impuesto Valor Agregado por pagar	\$18,060	9,442,782
Retenciones patronales CCSS		19,130,289
Impuesto de renta sobre salarios		6,875,821
Impuesto de renta sobre dietas		234,747
CCSS		7,516,591
Vacaciones acumuladas por pagar		15,374,660
Aguinaldo acumulado por pagar		52,353,829
Por Operaciones cambiarias		63,658
Cheques pendientes de cambio (dólares)	\$500	261,435
Otros clientes euros	EUR 6,152	3,593,120
Cientes operaciones bursátiles (colones)		105,487,138
Cientes operaciones bursátiles (dólares)	\$1,005,560	525,777,021
Cientes operaciones fondos de inversión (colones)		24,334,343
Cientes operaciones fondos de inversión (dólares)	\$1,507,401	788,174,967
Cientes operaciones fondos de inversión (Euros)	EUR 294,749	172,146,864
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (colones)		6,112,305
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (dólares)	\$68,230	35,675,278
Otros clientes (colones)		78,718,781
Otros clientes (dólares)	\$713,957	373,306,916
Provisiones		70,612,952
Impuesto sobre la renta diferido		3,599,058
5- INGRESOS COMISIONES		<u>185,392,348</u>
Comisiones por operaciones bursátiles		173,483,297
Comisiones por administracion de carteras Individuales		3,498,761
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país		228,235
Ingresos por cambio y arbitraje de divisas		5,972,398
Otras comisiones por servicios operativos		2,209,657
6- INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES		<u>13,518,951</u>
Productos por inversiones en instrumentos financieros		13,447,660
Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país		71,291

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

7- GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS		<u>206,430,991</u>
Comisiones por servicios	71,776,753	
Provisiones para obligaciones patronales	2,392,050	
Otros gastos operativos	5,678,724	
Gastos de personal	101,995,342	
Gastos por servicios externos	16,972,212	
Gastos de movilidad y comunicaciones	228,573	
Gastos de infraestructura	3,430,475	
Gastos generales	3,956,862	
8- GASTOS FINANCIEROS		<u>1,858,783</u>
Gastos por obligaciones con entidades financieras	161,507	
Otros gastos financieros	1,697,276	
9- CUENTA DE ORDEN		<u>457,600,952,730</u>
CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS		
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores privado	85,594,998	
Adminis de Carteras Individuales por Puestos de Bolsa	9,936,946,111	
Central de Valores Público (BCCR)	1,978,651,782	
Efectivo por la actividad de custodia	1,443,773,468	
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Privado	6,010,852,675	
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Público (BCCR)	29,386,188,578	
Pendientes de recibir valor de Central de Valores Privado	354,671,921	
Compras a futuro	18,264,331,399	
Ventas a futuro	26,725,149,617	
Central de Valores Privado (custodia local)	217,993,544,644	
Central de Valores Privado (custodia internacional)	258,637,876	
Central de Valores Público (BCCR)	93,797,596,467	
Custodio extranjero	50,962,556,277	
Bóveda	2,456,917	