



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE SITUACION
30-jun-25
Cifras en Colones Costarricenses

Página 1

ACTIVO

	NOTAS	
DISPONIBILIDADES	1	4,587,359,319
VALORES NEGOCIAZABLES	2	3,120,716,666
CUENTAS POR COBRAR	3	40,578,024
INTERESES POR COBRAR		<u>21,990,343</u>
		7,770,644,352
INVERSIONES EN ACCIONES		37,897,388
EQUIPOS Y MOBILIARIO		1,522,036
EQUIPOS DE COMPUTACION		15,958,101
(DEPRECIACION ACUMULADA INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO)		-4,353,246
BIENES TOMADOS EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		287,208,319
OTROS ACTIVOS		40,980,647
TOTAL ACTIVO		<u>8,149,857,597</u>

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO A CORTO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR NETO	4	<u>4,519,176,913</u>
TOTAL PASIVO		4,519,176,913

PATRIMONIO

CAPITAL ACCIONES	1,372,534,000
UTILIDADES (PERDIDAS) NO DISTRIBUIDAS	1,883,124,987
RESERVAS	250,398,343
APORTES EXTRAORDINARIOS DE SOCIOS	88,701,440
GANANCIAS (PERDIDAS) NO REALIZADAS	11,973,693
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS MES ANTERIOR	35,208,737
UTILIDADES(PERDIDAS) NETAS DEL MES	<u>-11,260,516</u>
	3,630,680,684
TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	<u>8,149,857,597</u>

CUENTAS DE ORDEN	9	491,101,114,608
------------------	---	-----------------

KATTY SANDOVAL NOGUERA
DIRECTOR FINANCIERO

JULIO BASTOS
AUDITOR INTERNO



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 Enero del 2025 al 30 de Junio del 2025

Página 1

Cifras en Colones Costarricenses

INGRESOS	REAL 30-jun-25	ACUMULADOS 30-jun-25
COMISIONES	5 167,683,025	982,913,536
INGRESOS FINANC.POR DISP	46,889	1,483,801
INGRESOS FINANC.POR INV.	6 16,720,739	93,857,560
DIFERENCIAS CAMBIARIAS	6,016,405	13,465,765
INGRESOS POR RECUPERACIÓN DE AC1	633,343	9,811,212
 TOTAL DE INGRESOS	 191,100,401	 1,101,531,875
<hr/>		
GASTOS		
GASTOS GENERALES Y ADMINIST	7 173,292,154	996,067,822
GASTOS FINANCIEROS	8 5,191,744	31,375,972
GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO	0	0
DIFERENCIAS CAMBIARIAS	13,316,581	0
 TOTAL DE GASTOS	 191,800,479	 1,027,443,794
 UTILIDAD NETA DEL PERIOD	 -700,078	 74,088,081
 IMPUESTO DE RENTA	 10,560,438	 22,226,454
 UTILIDAD DESPUES IMP.	 -11,260,516	 51,861,627



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
30-jun-25
Cifras En colones Costarricenses

Página 1

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(Pérdida) Utilidad Neta	23,948,220
Ajustes a periodos anteriores	0
Ganancias (pérdidas) no realizadas	8,762,765
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos	
Depreciaciones y amortizaciones	1,538,614
<u>Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo</u>	
Inversiones en títulos valores	-56,653,564
Cuentas e intereses por cobrar	-15,783,310
Otros activos	62,200,405
Cuentas e intereses por pagar	<u>2,340,892,614</u>
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	2,364,905,744

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

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

VARIACION NETA DE LOS ACTIVOS

Incremento o disminucion de activos tangibles	-3,442,942
---	------------

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aportes de socios	
Activos por derecho de uso – edificios e instalaciones MN	-287,208,319
Aumento neto en efectivo y equivalentes	<u>2,074,254,483</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del período	<u>2,513,104,836</u>
Efectivo y equivalentes al final del período	<u>4,587,359,319</u>



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.
Estado de Cambios en el Patrimonio

30-jun-25

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	250,398,342	3,210,928	1,883,124,989	3,597,969,699
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				8,762,765		8,762,765
Utilidad Neta					23,948,220	23,948,220
Saldos a la fecha de corte	1,372,534,000	88,701,440	250,398,342	11,973,693	1,907,073,209	3,630,680,684

INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

30-jun-25

Cifras en colones Costarricenses

1- DISPONIBILIDADES

Dinero en caja y boveda colones		8,490,254	<u>4,587,359,319</u>
Dinero en caja y boveda dolares	\$11,182	5,683,694	
Dinero en caja y boveda euros	€ 1,000	595,552	
Efectivo en transito		56,659,802	
Dinero en Bancos (colones)		427,548,081	
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos colones)		13,293,481	
Dinero en Bancos (dolares)	\$7,297,968	3,709,411,400	
Dinero en Bancos (ctas ctes Fdos dolares)	\$209,140	148,901,122	
Dinero en Bancos (euros)	€ 363,418	184,718,150	
Fondos restringidos (FOGABONA)	\$63,071	32,057,783	

2- VALORES NEGOCIAZBLES

Participaciones fondos inversión abiertos del país		157,808,492	<u>3,120,716,666</u>
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colones)		418,237,500	
Instrumentos financ. En el Sector Público no Financiero del país (colone:	\$3,986,044	2,026,026,521	
Instrumentos financ. Entidades financieras del país (colones)		100,290,000	
Operaciones de reporto (colones)		91,437,408	
Operaciones de reporto (dolares)	\$566,635	288,009,004	
Instrumentos financieros restringidos por otros conceptos (dólares)	\$76,548	38,907,741	

3- CUENTAS POR COBRAR

Clientes Operaciones Bursátiles (colones)		425,555	<u>40,578,024</u>
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia ME	\$73,910	37,567,005	
Clientes Operaciones Bursátiles (dólares)	\$731	371,523	
Impuesto sobre la renta diferido ME	\$753	382,898	
Otras cuentas por cobrar (colones)		1,831,043	

4- CUENTAS POR PAGAR

Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		296,954,106	<u>4,519,176,913</u>
Impuesto de renta por pagar		22,226,454	
Impuesto Valor Agregado por pagar		1,131,961	
Impuesto Valor Agregado por pagar	\$16,765	8,521,120	
Impuesto Valor Agregado por pagar	CAD 6	2,900	
Impuesto Valor Agregado por pagar	€ 9	5,420	
Impuesto Valor Agregado por pagar	HKD 41	4,623	
Retenciones patronales CCSS		15,072,050	
Impuesto de renta sobre salarios		4,430,291	
Impuesto de renta sobre dietas		191,373	
CCSS		5,863,401	
Vacaciones acumuladas por pagar		8,723,399	
Aguinaldo acumulado por pagar		31,530,670	
Por Operaciones cambiarias		93,193	
Cheques pendientes de cambio (dólares)	\$500	254,140	
Otros clientes euros	EUR 6,152	3,663,905	
Clientes operaciones bursátiles (colones)		227,512,545	
Clientes operaciones bursátiles (dólares)	\$6,505,598	3,306,665,423	
Clientes operaciones fondos de inversión (colones)		13,013,308	
Clientes operaciones fondos de inversión (dólares)	\$7,714	3,920,709	
Clientes operaciones fondos de inversión (Euros)	EUR 294,765	175,547,648	
Clientes Operaciones Bursatiles (GBP)	GBP 47	32,926	
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (colones)		2,440,769	
Otras cuentas por pagar por servicios bursátiles (dólares)	\$48,604	24,704,345	
Otros clientes (colones)		82,453,014	
Otros clientes (dólares)	\$540,792	274,873,889	
Provisiones		5,424,298	
Impuesto sobre la renta diferido		3,919,033	

5- INGRESOS COMISIONES

Comisiones por operaciones bursátiles		152,746,281	<u>167,683,025</u>
Comisiones por administracion de carteras Individuales		2,432,522	
Suscripciones		43,056	
Ingresos por cambio y arbitraje de divisas		6,585,779	
Otras comisiones por servicios operativos		5,875,387	



INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

30-jun-25

Cifras en colones Costarricenses

6- INGRESOS FINANCIEROS POR INVERSIONES

Productos por inversiones en instrumentos financieros

Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país

16,767,628

16,720,739

46,889

INVERSIONES SAMA PUESTO DE BOLSA S.A.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

30-jun-25

Cifras en colones Costarricenses

7- GASTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS

Comisiones por servicios	72,214,078	<u>173,292,154</u>
Provisiones para obligaciones patronales	915,513	
Otros gastos operativos	7,117,290	
Gastos de personal	79,118,039	
Gastos por servicios externos	3,585,078	
Gastos de movilidad y comunicaciones	128,497	
Gastos de infraestructura	6,155,492	
Gastos generales	4,058,167	

8- GASTOS FINANCIEROS

Gastos por obligaciones con entidades financieras	3,127,669	<u>5,191,744</u>
Otros gastos financieros	2,064,075	

9- CUENTA DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN ACTIVAS

Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores privado	551,760,975
Adminis de Carteras Individuales por Puestos de Bolsa	8,607,845,336
Central de Valores Privado (custodia local)	100,290,000
Central de Valores Público (BCCR)	2,444,264,030
Efectivo por la actividad de custodia	3,551,111,253
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Privado	5,947,417,714
Valores Negociables en Fideicomiso de Garantía Central de Valores Público (BCCR)	30,311,618,930
Pendientes de recibir valor de Central de Valores Privado	635,234,994
Compras a futuro	18,911,119,346
Ventas a futuro	27,845,080,279
Central de Valores Privado (custodia local)	252,268,741,477
Central de Valores Privado (custodia internacional)	901,930,132
Central de Valores Público (BCCR)	82,434,431,253
Custodio extranjero	56,587,673,578
Bóveda	2,595,310
Titulos dudosos, morosos o en litigio	1