



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 NEGOCIABLES	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>	4,519,176,913
TOTAL PASIVO			

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 ACT		633,343	9,811,212
TOTAL DE INGRESOS		191,100,401	1,101,531,875
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 PERIODO		-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
---------------------------------	-----------

Cambios en activos y pasivos que (usan) generan efectivo

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><u>4,587,359,319</u></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 Pérdida 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		4,587,359,319
Dinero en caja y boveda colones		8,490,254
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 NEGOCIABLES		3,120,716,666
Participaciones fondos inversión abiertos del país		157,808,492
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		40,578,024
Cientes Operaciones Bursátiles (colones)		425,555
Cuentas por cobrar por operaciones bursátiles por cuenta propia ME	\$73,910	37,567,005
Cientes 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		4,519,176,913
Obligaciones por derecho de uso – edificios e instalaciones		296,954,106
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
Cientes operaciones bursátiles (colones)		227,512,545
Cientes operaciones bursátiles (dólares)	\$6,505,598	3,306,665,423
Cientes operaciones fondos de inversión (colones)		13,013,308
Cientes operaciones fondos de inversión (dólares)	\$7,714	3,920,709
Cientes operaciones fondos de inversión (Euros)	EUR 294,765	175,547,648
Cientes Operaciones Bursátiles (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		167,683,025
Comisiones por operaciones bursátiles		152,746,281
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

16,720,739

Productos por depósitos a la vista en entidades financieras del país

46,889

16,767,628

**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	173,292,154
Comisiones por servicios	72,214,078
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	5,191,744
Gastos por obligaciones con entidades financieras	3,127,669
Otros gastos financieros	2,064,075
9- CUENTA DE ORDEN	491,101,114,608
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